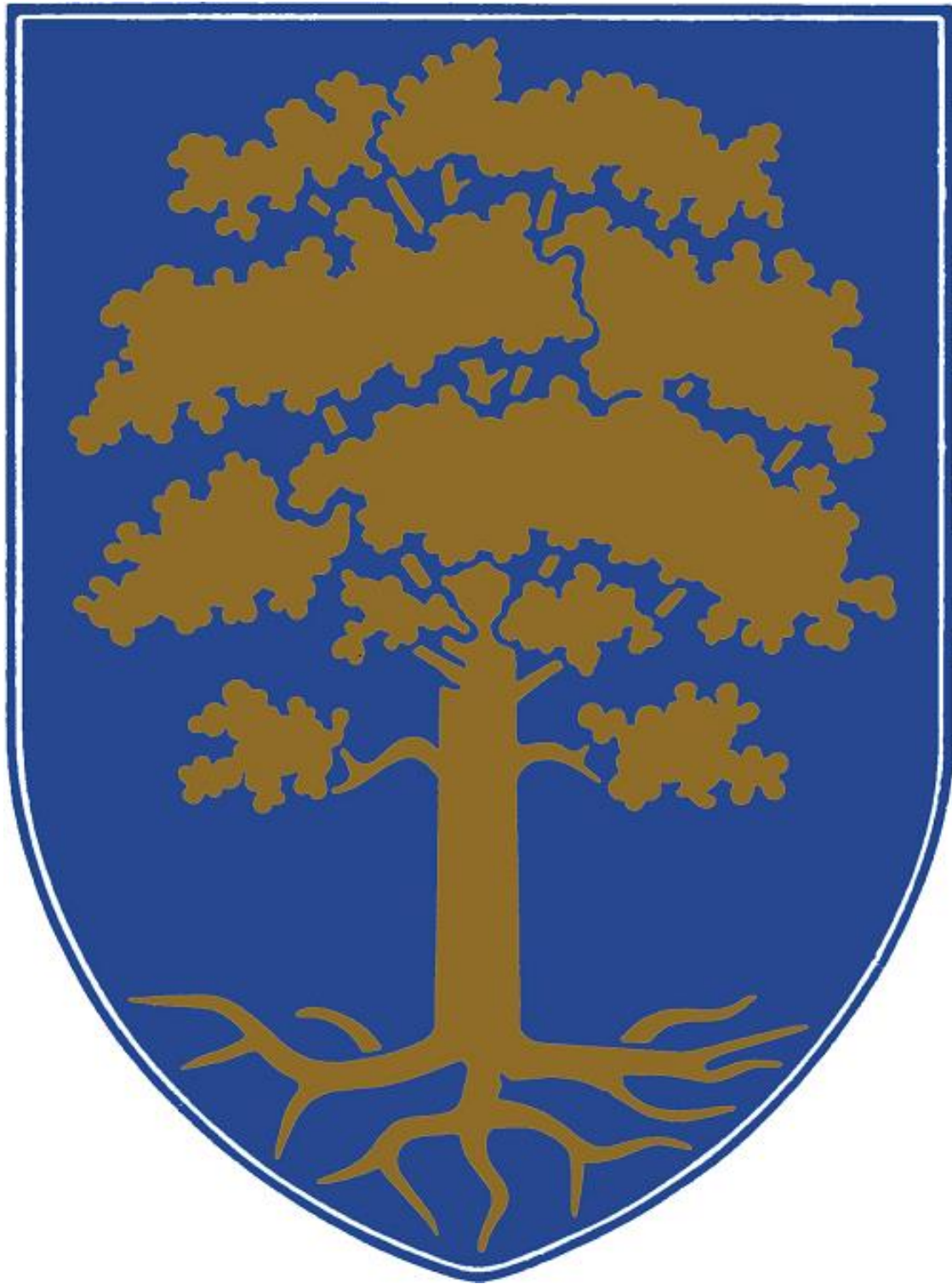


Haushalt der Gemeinde Waldsolms

- Für das Haushaltsjahr 2026 -



Waldsolms

Die Wohlfühlgemeinde im Taunus

Inhaltsverzeichnis

Teil I: Haushaltssatzung und Vorbericht

1. Haushaltssatzung	1
2. Vorbericht	3

Teil II: Haushaltsplan

1. Gesamtproduktplan	12
2. Ergebnishaushalt	20
3. Finanzhaushalt	22
4. Teilhaushalte	24
01 Innere Verwaltung	
01101 Gemeindegremien, Ausschüsse, Kommissionen, Beiräte, Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Ortsrechts	24
01102 Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit	28
01103 Personalwesen	33
01104 Organisatorische Dienstleistungen / EDV, Betrieb und Unterhaltung IT	35
01105 Finanzverwaltung	39
01106 Steuerverwaltung	41
01107 Kassen- und Rechnungswesen	43
01108 Beitragsveranlagung	47
01109 Verwaltung der Gebäude außerhalb kostenrechnender Einrichtungen, Festplätze, Grundstücke	49
01110 Grundstücksverkehr	53
02 Sicherheit und Ordnung	
02101 Statistiken	56
02102 Wahlen	58
02201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Straßenverkehr	60
02202 Meldewesen, Passwesen	62
02203 Gewerbeangelegenheiten	64
02204 Standesamtswesen	66
02301 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	68
04 Kultur und Wissenschaft	
04101 Förderung von Musik- und Gesangsvereinen	73
04201 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen	75
05 Soziale Leistungen	
05101 Seniorenarbeit	79
05102 Soziale Beratungen	81
05103 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	83
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
06101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege Betreuende Grundschule	85
06201 Allgemeine Förderung von jungen Menschen	87
06301 Kinderbetreuung Pustebblume	89
06302 Kinderbetreuung Abenteuerland	94
06303 Kinderbetreuung Regenbogen	99
06401 Spielplätze	104
08 Sportförderung	
08101 Sportförderung	108
08201 Sportstätten	111
08202 Freibad	115
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
09101 Städtebauliche Entwicklung	119
09102 Geo-Basisdaten/ Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	123

Inhaltsverzeichnis

11	Ver- und Entsorgung	
11101	Sicherstellung der Wasserversorgung	125
11201	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	130
11301	Abfallbeseitigung	134
11401	Wärmeerzeugung	138
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
12101	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	140
12201	Straßenreinigung und Winterdienst	144
12301	ÖPNV	146
13	Natur- und Landschaftspflege	
13101	Wasserläufe, Wasserbau, Grabenräumung	148
13201	Kommunale Friedhöfe	151
13202	Waldfriedhof	155
13301	Forstwirtschaft/ Gemeindewald	157
13302	Landwirtschaftliche Förderung	161
15	Wirtschaft und Tourismus	
15101	Wirtschaftsförderung allgemein	163
15201	Bereitstellung DGHs	165
15203	Bauhof und Fuhrpark	169
15301	Förderung des Tourismus	174
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
16101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	176
16201	Rücklagen, Kredite	180
5.	Stellenplan	183
Teil III: Anhänge		
1.	Investitionsplan	185
2.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	212
3.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	213
4.	Übersicht über den Stand der Verpflichtungsermächtigungen	214
5.	Schuldendienst	215
6.	Schlussbemerkungen	216
7.	Jahresabschluss 2024	217
8.	Finanzstatusbericht	



Teil I:

**Haushaltssatzung und
Vorbericht**

Haushaltssatzung 2026

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 92 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 1. April 2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Waldsolms am 11.03.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	14.492.050,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>15.404.800,00 €</u>
mit einem Saldo von	-912.750,00 €
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>0,00 €</u>
mit einem Saldo von	0,00 €
mit einem Fehlbedarf von	-912.750,00 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-837.650,00 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.165.500,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>10.740.900,00 €</u>
mit einem Saldo von	-9.575.400,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<u>71.600,00 €</u>
mit einem Saldo von	-71.600,00 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-10.484.650,00 €

festgesetzt.

Das ordentliche Ergebnis wird durch Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses der Vorjahre ausgeglichen. Entsprechend der Sonderregelung im Finanzplanungserlass 2026 des Landes Hessen darf der Finanzhaushalt über ungebundene Liquidität ausgeglichen werden.

Als Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung nach § 12 GemHVO, für die dann auch die dort genannten Kriterien zu erfüllen sind, werden für Investitionen ab einem Eigenanteil von 100.000 €, d. h. die Summe der Investition abzüglich des Investitionszuschusses, festgelegt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 4.675.150 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000,00 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 in der separaten Hebesatzsatzung festgelegt.

Nachrichtlich:

1. Grundsteuer für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) **280 %**
2. für die Grundstücke (Grundsteuer B) **390 %**
3. für die Gewerbesteuer **390 %**.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 11.03.2026 beschlossene Stellenplan.

§ 8

- (1) Als nicht erheblich im Sinne des § 100 HGO und damit nicht der Zustimmung der Gemeindevertretung bedürftig gelten Beträge
 - 1.) alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind,
 - 2.) alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 5.000 €.
- (2) Anstelle der Grenze von 5.000 € nach Abs. 1 Ziffer 2 gilt für überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen
 - 1.) im Ergebnishaushalt die Grenze von 10.000 €, sofern dadurch das Budget um nicht mehr als 20 v.H. überschritten wird,
 - 2.) bei Investitionsmaßnahmen im Finanzhaushalt die Grenze von 10.000 €, sofern dadurch das Investitionsbudget (Maßnahmenbudget) einschließlich der in früheren Jahren bereitgestellten Mittel um nicht mehr als 20 v.H. überschritten wird.
- (3) Die Gemeindevertretung ist bei überplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen nach Absatz 2 ab einer Überschreitung von 5.000 € unverzüglich und zeitnah zu informieren.

Waldsolms, den 13.3.2026



Der Gemeindevorstand der Gemeinde Waldsolms


Roland Hörster, Bürgermeister

Vorbericht

1. Bestandteile der Planung

1.1 Ergebnishaushalt

Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt der wichtigste Bestandteil des doppischen Haushaltsrechts. Der Ergebnishaushalt beinhaltet alle **Erträge** und **Aufwendungen** einer Planungsperiode. Der Ergebnishaushalt, auch vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung in der Wirtschaft, gibt einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Gemeinde.

Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbetrag). Der Ergebnishaushalt bildet zunächst drei Haushaltsjahre ab und zwar:

- Planansätze des neuen Haushaltsjahres 2026, den Planansatz 2025 und das vorläufige Rechnungsergebnis 2024
- Für die mittelfristige Planung die Jahre 2027-2029

1.2 Finanzhaushalt

Neben dem Ergebnishaushalt stellt der Finanzhaushalt einen weiteren wesentlichen Haushaltsplanbestandteil dar. Er beinhaltet alle geplanten Ein- und Auszahlungen innerhalb einer Periode und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.

Weiterhin werden Investitionsmaßnahmen der Gemeinde und deren Finanzierung abgebildet. Der Finanzhaushalt gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Gemeinde im Planjahr und den drei Folgejahren.

Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (z.B. durch Kreditaufnahmen) gedeckt werden soll.

2. Kosten- und Leistungsrechnung

Eine KLR wurde in 2016 eingerichtet. Erstmals im Jahresabschluss 2016 sind interne Leistungsverrechnungen vorgenommen worden. Die Lohnkosten selbst wurden bereits seit Einführung der Doppik im Wege der Aufteilung der Lohn- und Lohnnebenkosten den einzelnen Produkten zugeordnet.

3. Ziele, Kennzahlen zur Zielerreichung, Berichtswesen

Für die kommunale Aufgabenerfüllung sollen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden.

Entsprechende Kennzahlen für die einzelnen Produkte sind im Haushalt 2016 erstmals aufgenommen worden. Dabei wurden die Kennzahlen so gewählt, dass diese ohne größere Zusatzarbeiten von den zuständigen Produktverantwortlichen ermittelt werden können. Der Haushalt 2025 enthält die fortgeschriebenen Werte; die Kennzahlen wurden überarbeitet.

Das von der Abteilung Revision geforderte Berichtswesen existiert in Waldsolms schon. So wird jede Buchung der Finanzbuchhaltung vom Kämmerer (Bürgermeister) freigegeben, so dass dieser stets weiß, wie sich die einzelnen Konten aktuell darstellen.

Die Gemeindevertretung wird gem. § 28 GemHVO halbjährlich durch Finanzberichte über den Haushaltsvollzug informiert. In den Berichten wird dargestellt, inwieweit die Produkt-, Leistungs- und sonstigen Ziele erreicht werden und sind mit den Fristen zum 31.05. bzw. 31.08. so terminiert, dass die Gemeindevertretung noch Maßnahmen mit finanziellen Auswirkungen auf das Haushaltsjahr beschließen kann.

4. Überblick über die Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren 2024 und 2025

Der vorläufige Jahresabschluss für das Jahr 2024 weist ein Defizit von **547.187,18 €** aus. Damit liegt das Ergebnis um **634.087,18 €** unter dem im Haushaltsplan prognostizierten Überschuss von **86.900 €**. Diese negative Entwicklung ist vor allem auf eine Verschlechterung der Aufwandspositionen zurückzuführen. Besonders betroffen sind hierbei die Kontengruppen Personalaufwendungen, Steueraufwendungen und

außerordentliche Abschreibungen. Der Personalaufwand hat sich im Vergleich zur Haushaltsplanung 2024 um **615.424,25 €** auf insgesamt **4.814.874,25 €** erhöht. In der Planung bis einschließlich 2024 war noch mit einer pauschalen prozentualen Erhöhung gerechnet worden. Aufgrund dieser Einschätzung wird seit der Haushaltsplanung 2025 mit präziseren Hochrechnungen aus dem Lohnbuchhaltungsprogramm gearbeitet.

Die Steueraufwendungen der Kontengruppe 73 haben sich um **290.532,66 €** erhöht, was hauptsächlich auf die Kreis- und Schulumlage zurückzuführen ist. Diese haben sich mit der endgültigen Festsetzung im Oktober 2024 jeweils um etwa **150.000 €** verschlechtert.

Zudem verzeichnen die Außerordentlichen Aufwendungen in der Kontengruppe 79 einen Anstieg von **199.762,45 €**. Dieser Betrag resultiert aus außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Finanzanlagevermögen, die im Zuge der Auflösung von Wertpapierdepots entstehen. Die Höhe dieser Abschreibungen lässt sich bei der Haushaltsplanung nicht genau vorhersagen, da sie stark von der aktuellen Marktlage abhängt.

Positiv hervorzuheben ist die Position der Sach- und Dienstleistungen, die sich dank der bekannten, sparsamen Haushaltsführung der Gemeinde Waldsolms um **572.978,09 €** günstiger entwickelt hat als ursprünglich in der Haushaltsplanung veranschlagt.

Der Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung hat sich zum 31.12.2024 um **2.916.986,44 €** im Vergleich zum Vorjahr verringert und beläuft sich auf insgesamt **14.859.043,39 €** (davon etwa **1.600.000 €** auf den Bankkonten und rund **13.260.000 €** in Wertpapierdepots). Der größte Anteil der Reduzierung des Zahlungsmittelbestandes resultiert aus dem Zahlungsmittelbedarf der Investitionstätigkeit, der sich auf **2.790.637,50 €** beläuft. Aufgrund der aktuellen hohen Liquidität verzichtet die Gemeinde Waldsolms bislang bewusst auf die Aufnahme von Investitionskrediten, um die damit verbundenen finanziellen Belastungen durch Kredittilgungen zu vermeiden.

Die Gemeinde Waldsolms hatte für das Haushaltsjahr 2025 ursprünglich ein Jahresergebnis in Höhe von **-1.110.700 €** geplant. Aufgrund positiver Entwicklungen auf der Einnahmenseite zeichnet sich jedoch eine spürbare Verbesserung ab.

Insbesondere die Schlüsselzuweisungen wurden deutlich erhöht – von ursprünglich **2.014.300 €** auf nunmehr **2.523.384 €**. Auch die Einkommen- und Umsatzsteueranteile entwickelten sich erfreulich, mit der Spitzabrechnung des Jahres 2025 vom 26.01.2026 wurden der Gemeinde Waldsolms zusätzlich ca. **250.000 €** zugeteilt. Zusätzlich verzeichnet die Gemeinde bei der Gewerbesteuer - trotz der aktuell schwierigen weltwirtschaftlichen Lage - ein Anordnungssoll in Höhe von **1.201.422,98 €**, was einer Verbesserung von mehr als **100.000 €** gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung entspricht.

Gemäß § 39 Abs. 1 Satz 4 und Satz 7 GemHVO wurden sowohl Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung i. H. v. **172.000 €** als auch Rückstellungen für Kreis- und Schulumlage i. H. v. **532.000 €** aus dem Ergebnis 2025 gebildet.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden ursprünglich mit **3.079.950 €** veranschlagt. Davon entfielen rund **300.000 €** auf die Instandhaltung der Infrastruktur in den Bereichen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Straßenunterhaltung. Aufgrund der angespannten finanziellen Situation konnten die Planwerte nicht ausgeschöpft werden; es beschränkten sich die Maßnahmen auf das unbedingt Notwendige.

Auf Grundlage dieser Entwicklungen wird zum Stichtag 31.12.2025 ein Jahresergebnis von ca. **-660.000 €** erwartet. Damit verbessert sich das Ergebnis um rund **450.000 €** gegenüber der ursprünglichen Planung. Die Ordentliche Rücklage würde sich infolgedessen laut der „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen“ von **1.441.605,37 €** auf ca. **804.000 €** reduzieren. Für das Haushaltsjahr 2025 war ursprünglich ein ordentliches Ergebnis von **-1.150.700,00 €** vorgesehen.

Im Jahr 2025 musste die Gemeindekasse zu folgenden Zeitpunkten auf Liquiditätskredite zurückgreifen:

Zeitraum		Höchstbetrag Liquiditätskredite	Liquiditätszinsen
29.07.2025	1 Tag	131.935,45 €	11,80 €
29.10.2025	1 Tag	28.831,80 €	2,59 €
23.12.-28.12.2025	6 Tage	289.794,81 €	155,43 €

Anhand der Aufstellung ist ersichtlich, dass sich die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde weiterhin verschlechtert. Insbesondere gegen Monatsende sind die auf den Konten verfügbaren Mittel häufig kurzfristig ausgeschöpft, sodass zur fristgerechten Begleichung von Personalaufwendungen und größeren Baurechnungen ergänzende Liquidität beschafft werden muss. Zwar bestehen derzeit noch ausreichende liquide Mittel, diese sind jedoch in Wertpapierdepots angelegt und stehen der Gemeindekasse erst nach einer mehrtägigen Abwicklungsfrist zur Verfügung.

Diese Werte müssen auch vor dem Hintergrund der bisherigen doppischen Ergebnisse gesehen werden:

Jahr	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Gewinnvortrag kumuliert	Gewinnvortrag ordentl. Ergebnis	Gewinnvortrag außerordentl. Ergebnis	Bemerkungen
2008	letztes kamerales Jahr			1.419.840,64 €	1.419.840,64 €		
2015	-183.040,95	64.128,68	-118.912,27	1.570.722,42	1.406.025,97	164.696,45	geprüft und beschlossen
2016	217.790,46	45.688,99	263.479,45	1.834.201,87	1.623.816,43	210.385,44	aufgestellt und GV vorgelegt
2017	79.082,34	19.479,34	98.561,68	1.932.763,55	1.702.898,77	229.864,78	aufgestellt und GV vorgelegt
2018	130.802,93 €	82.702,39 €	213.505,32 €	2.146.268,87 €	1.833.701,70 €	312.567,17 €	aufgestellt und GV vorgelegt
2019	-118.933,98 €	330.462,87 €	211.528,89 €	2.357.797,76 €	1.714.767,72 €	643.030,04 €	aufgestellt und GV vorgelegt
2020	67.010,08 €	-243,99 €	66.766,09 €	2.424.563,85 €	1.781.777,80 €	642.786,05 €	aufgestellt und GV vorgelegt
2021*	1.422.647,86 €	188.300,23 €	1.610.948,09 €	4.035.511,94 €	2.204.425,66 €	831.086,28 €	aufgestellt und GV vorgelegt
2022	-152.464,59 €	248.273,62 €	95.809,03 €	4.131.320,97 €	2.051.961,07 €	1.079.359,90 €	aufgestellt und GV vorgelegt
2023	-159.900,62 €	411.271,37 €	251.370,75 €	4.382.691,72 €	1.892.060,45 €	1.490.631,27 €	aufgestellt und GV vorgelegt
2024	-450.211,09 €	-96.976,09 €	-547.187,18 €	3.835.504,54 €	1.441.849,36 €	1.393.655,18 €	aufgestellt und GV vorgelegt
2025	-637.441,02 €	-22.380,07 €	-659.821,09 €	3.175.683,45 €	804.408,34 €	1.371.275,11 €	Prognose
2026	-912.750,00 €	0,00 €	-912.750,00 €	2.262.933,45 €	0,00 €	1.262.933,45	Haushaltsplanung

*Im Jahr 2021 wurden dem ordentlichen Ergebnis 1.000.000 € entnommen und der Waldrücklage zugeführt

In der Prognose 2025 bzw. Planung 2026 zeigt sich ein Bild, das dem vieler Kommunen im Land entspricht: Die seit längerer Zeit angespannte Haushaltslage führt dazu, dass vorhandene Rücklagen schrittweise zur Deckung von Defiziten im ordentlichen Ergebnis herangezogen werden müssen. Auch die Gemeinde Waldsolms bildet hierbei keine Ausnahme. Mit dem Jahresabschluss 2026 würde das geplante Defizit im ordentlichen Ergebnis in Höhe von **912.750 €** rechnerisch zu einer negativen ordentlichen Rücklage von **108.341,66 €** führen.

Nach § 92a Abs. 1 wäre in diesem Fall grundsätzlich ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Der Finanzplanungserlass des Landes Hessen vom 30.09.2025 eröffnet jedoch die Möglichkeit, ein negatives ordentliches Ergebnis durch Rücklagen aus dem außerordentlichen Ergebnis auszugleichen. Ob diese Ausgleichsmöglichkeit auch in den folgenden Haushaltsjahren fortbestehen wird, ist derzeit nicht verlässlich abzuschätzen. Selbst bei einer vergleichbaren Planung für das Haushaltsjahr 2027 wäre ein Ausgleich des Defizits noch möglich, jedoch nur unter fast vollständigem Verbrauch der verbleibenden außerordentlichen Rücklage. Spätestens für das Haushaltsjahr 2028 wäre daher ein Haushaltssicherungskonzept erforderlich, sofern bis dahin keine strukturellen Einsparungen oder zusätzlichen Ertragsquellen erschlossen werden können.

Rückblick Finanzhaushalt

Bezeichnung	Haushalt 2024		Haushalt 2025	
	Plan	Rechnung	Plan	Rechnung
2	in €	in €	in €	in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.453.000	11.467.138	12.140.400	12.605.132
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.369.000	11.321.818	12.802.750	11.781.557
Saldo	84.000	145.319	-662.350	823.575
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten etc.	162.100	106.867	162.100	66.915

Rückblick Ergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushalt 2024		Haushalt 2025	
			Plan	Ergebnis	Plan	Prognose
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	508.850	417.867,40	477.950	266.157,38
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.030.050	2.055.079,80	2.162.350	2.104.536,59
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	335.000	396.009,19	324.750	351.017,46
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-	3.288,65	-	-
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.140.600	5.186.184,65	5.678.750	5.781.859,43
6	547	Erträge aus Transferleistungen	15.000	6.347,14	6.000	-
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.160.550	3.164.949,40	2.982.750	3.659.023,31
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	520.050	541.782,12	526.350	526.350,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.300.150	1.313.778,13	1.114.250	691.324,93
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	13.010.250	13.085.286,48	13.273.150	13.380.269,10
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.199.450	4.814.874,25	5.152.500	4.980.009,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	257.050	281.369,51	264.850	168.843,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.221.350	2.648.371,91	3.079.950	2.619.214,90
14	66	Abschreibungen	1.452.650	1.554.353,61	1.505.000	1.505.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	214.950	235.285,88	218.450	71.255,99
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.790.850	4.081.382,66	4.308.050	4.768.245,06
17	72	Transferaufwendungen	12.000	12.600,00	12.000	11.214,96
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.350	5.371,41	5.900	3.593,26
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.154.650	13.633.609,23	14.546.700	14.127.377,09

5. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Die deutsche Wirtschaft steht weiterhin vor erheblichen Herausforderungen. Dazu zählen insbesondere eine rückläufige Nachfrage nach deutschen Erzeugnissen sowie die Folgen geopolitischer Spannungen, vor allem im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg und den Handelsbeziehungen zu China. Die frühere starke Abhängigkeit von russischem Gas hat sich als nachteilig erwiesen; der notwendige Umbau der Energieversorgung ist kostenintensiv und langwierig und dürfte die Energiepreise vorerst auch weiterhin auf einem hohen Niveau halten.

Die Inflation weist derzeit Anzeichen einer Stabilisierung auf. Gleichzeitig ist die künftige wirtschafts- und geldpolitische Ausrichtung der USA schwer einzuschätzen, was zu erheblichen Schwankungen an den Aktienmärkten führt. Davon sind auch die Wertpapierdepots der Gemeinde Waldsolms betroffen.

Für den Bereich der Investitionsplanung sind Auszahlungen in Höhe von rund 11 Mio. Euro veranschlagt. Ungeachtet dieses erheblichen Investitionsvolumens beabsichtigt die Gemeinde Waldsolms, bedingt durch ihre hohe Liquiditätsreserve, auch im Haushaltsjahr 2026 auf die Aufnahme von Investitionskrediten zu verzichten. Allerdings ist es in zukünftigen Haushalten kaum noch möglich ohne Investitionskredite zu planen, was sich bereits jetzt in der mittelfristigen Planung des Finanzhaushaltes abzeichnet.

Der Investitionsplan sieht für das laufende Jahr die Anschaffung zusätzlicher mobiler Notstromaggregate, eines leistungsstarken Stromerzeugers für die Kläranlage Brandoberndorf sowie die Installation von Photovoltaikanlagen auf verschiedenen Liegenschaften vor. Ziel ist es, im Falle einer möglichen Katastrophenlage die Notversorgung von Betreuungsplätzen und kritischer Infrastruktur sicherzustellen.

Die Pro-Kopf-Verschuldung wird sich voraussichtlich auf 87,26 € (hiervon 42,34 € Gemeindeanteil aus bedingt rückzahlbaren Darlehen) verringern.

5.1 Personalkosten

Angesichts des demografischen Wandels, des fortschreitenden „War of talents“ im öffentlichen Dienst und dessen aktuell festzustellenden eher geringem „Marktwert“ auf dem heutigen Arbeitnehmermarkt gestalten sich Stellennachbesetzungen mit passenden Fach- und Führungskräften auch bei der Gemeinde Waldsolms zunehmend schwieriger. Stellen bleiben bereits jetzt vakant oder können „nur“ mit Quereinsteigern besetzt werden, die aber in qualifizierter Form auf dem Arbeitsmarkt nur sehr eingeschränkt zur Verfügung stehen.

Dies ist eine Entwicklung, die aktuell auch der Präsident des Hessischen Landesrechnungshofes bei der Vorstellung des Kommunalberichts 2024 am 11. Oktober 2024 explizit benannt hat und zu der er in einer Presseerklärung wie folgt ausführte: „Der fortschreitende Fachkräftemangel verbunden mit der steigenden Komplexität der kommunalen Aufgaben lässt sich gerade von mittleren und kleineren Kommunen kaum noch im Alleingang bewältigen.(...) Das ist wichtig, denn die altersbedingte Personalfluktuations- und der Fachkräftemangel haben uns erreicht und werden sich in den nächsten Jahren noch deutlich verschärfen. Die Babyboomer- Generation geht in die wohlverdiente Rente. Die Nachwuchsjahrgänge sind viel kleiner und können rein zahlenmäßig gar nicht mehr alle Lücken schließen“.

Der Präsident des Hessischen Landesrechnungshofes empfiehlt die interkommunale Zusammenarbeit als Lösungsansatz. Dies wird von der Gemeinde Waldsolms mit der Gemeinde Schöffengrund und der Stadt Wetzlar bereits erfolgreich praktiziert, ist aber auch nur bedingt hilfreich. Insofern geht es darum kreative, weitere Überlegungen als Handlungsalternative zu konzipieren.

Die steigenden Ruhestands- und Renteneintritte der Babyboomer Generation bei der Gemeinde Waldsolms erfordern daher, künftig das Instrument einer befristeten Doppelbesetzung von Planstellen von max. 6 Monaten Dauer einzusetzen, um die erforderliche Einarbeitung und den Wissenstransfer der Nachbesetzung bestmöglich sicherzustellen. Dieser Lösungsansatz ist mit den Vorgaben des § 5 GemHVO kompatibel, da jeweils nur für eine Übergangszeit - und nicht dauerhaft - eine Doppelbesetzung stattfindet.

Zusätzlich wird sofern möglich, bei Ausscheidenden Mitarbeitern die Doppelbesetzungen mittels Stellen mit KW Vermerk im Stellenplan eingeplant. Dies führt zu einer höheren Transparenz, kann jedoch bei der dynamischen Personalentwicklung nicht immer sichergestellt werden.

Aus Gründen der Transparenz wird dieses haushaltswirtschaftliche Instrument explizit im Haushalt als Ergänzung zum Stellenplan mit dem Ziel der Personalgewinnung und - Qualifizierung angeführt. Planbare und absehbare Mehrkosten im Personalaufwand werden ebenso nach bestem Planungsstand in die Haushaltsplanung aufgenommen, sodass im Zuge der Deckungsfähigkeit dieser vorübergehende Mehrbedarf an Personalaufwand von jeweils max. bis zu 6 Monaten abgedeckt werden könnte.

5.2 Waldwirtschaft

Der Zustand der deutschen Wälder bleibt auch im Jahr 2026 besorgniserregend. Laut dem Waldzustandsbericht 2024 des Bundesministeriums für Landwirtschaft, Ernährung und Heimat (BMLEH) weisen rund 80 % der heimischen Bäume Schäden auf. Ursachen hierfür sind unter anderem die Trockenperioden der Jahre 2018 bis 2020, der Befall durch Borkenkäfer sowie Sturmschäden. Um weiteren Beeinträchtigungen der Waldsolmsener Wälder entgegenzuwirken, sollen ab dem Jahr 2026 verschiedene Maßnahmen zur Wiederaufforstung und zur Verbesserung der Waldgesundheit umgesetzt und aus der im Jahr 2021 gebildeten Waldrücklage finanziert werden. In diesem Rahmen ist für 2026 die Anlage von Wasserrückhaltebecken vorgesehen, um dem Absinken des Grundwasserspiegels entgegenzuwirken.

5.3 Kassenlage

Wie bereits unter Punkt 4 erläutert, sind die finanziellen Rücklagen der Gemeinde Waldsolms auf den Bankkonten nahezu vollständig aufgebraucht. Die Gemeindekasse kann derzeit monatlich nur mit knapper Deckung wirtschaften– sprich: Die laufenden Einzahlungen reichen kaum aus, um den jeweiligen monatlichen Finanzbedarf zu decken. Zur Sicherstellung der kontinuierlichen Zahlungsfähigkeit und der Aufgabenerfüllung im Rahmen der hoheitlichen Verpflichtungen wird es kurzfristig erforderlich sein, weitere Wertpapierdepots aus dem Bereich der Finanzanlagen aufzulösen und den liquiden Mitteln zuzuführen. Diese Maßnahme kann jedoch keine nachhaltige Lösung darstellen: Die Anzahl und der Umfang verfügbarer Wertpapierdepots sind begrenzt. Eine längerfristige Deckung des Liquiditätsbedarfs allein auf diesem Weg würde mittelfristig zu einem vollständigen Abbau der Rücklagen führen. Ziel bleibt daher, Liquiditätskredite zu vermeiden, ohne die finanzielle Substanz der Gemeinde dauerhaft zu gefährden.

5.4 Investitionen

Für das Jahr 2026 sind Auszahlungen für Investitionen in Höhe von **10.740.900 €** geplant, Details hierzu sind dem Investitionsplan zu entnehmen.

In diesem Zusammenhang sind zahlungswirksame Investitionszuschüsse in Höhe von **1.165.500 €** zu erwarten, sowie eine Finanzierung verschiedener Maßnahmen aus zahlungsunwirksamen Zuschüssen (z. B. Erbe Wedel) i. H. v. **2.232.000 €** geplant.

Aus dem Schreiben des Hessischen Ministeriums der Finanzen (HMdF) vom 18. Dezember 2025 geht hervor, dass der Gemeinde Waldsolms im Rahmen des „Länder- und Kommunalinfrastrukturfinanzierungsgesetzes“ (LuKIFG) ein Förderkontingent in Höhe von **1.539.122 €** in Aussicht gestellt wird. Da derzeit jedoch nur begrenzte Informationen zum Förderzeitraum, zu den Fördervoraussetzungen sowie zu den förderfähigen Maßnahmen vorliegen, wurde auf eine Berücksichtigung des Zuschusses in der Investitionsplanung 2026 verzichtet. Aktuell erarbeitet das HMdF einen entsprechenden Gesetzentwurf, dessen Verabschiedung durch den Hessischen Landtag voraussichtlich im Frühjahr 2026 erfolgen soll.

5.5 Haushaltsausgleich 2026 gem. § 24 GemHVO

Der Ergebnishaushalt soll gem. § 92 Abs. 4 HGO in Planung und Ergebnis ausgeglichen sein. Die ordentlichen Erträge sollen unter Einbeziehung des Finanzergebnisses in der Lage sein die ordentlichen Aufwendungen zu decken (§ 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO). Das ordentliche Ergebnis im Ergebnishaushalt 2026 beträgt **-912.750 €** und erfüllt somit diese Anforderungen **nicht**.

Der Ergebnishaushalt gilt gem. § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO dennoch als ausgeglichen, wenn ein Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln aus der ordentlichen Rücklage ausgeglichen werden kann. Die ordentliche Rücklage beträgt laut Jahresabschluss 2024 zum 31.12.2024 **1.441.605,37 €**. Unter Berücksichtigung des prognostizierten Jahresergebnisses 2025 beträgt der Stand der ordentlichen Rücklage zum 01.01.2026 voraussichtlich ca. **804.000 €** und ist somit ebenfalls nicht ausreichend, um das ordentliche Ergebnis auszugleichen.

Gem. II Punkt 2c) des Finanzplanungserlasses für das Planjahr 2026 kann der Fehlbedarf des ordentlichen Ergebnisses zuletzt mit Rücklagen des außerordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden. Ein Haushaltssicherungskonzept ist demnach nicht nötig.

Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 24 Abs. 2 GemHVO in Höhe von **804.408,34 €**. Voraussichtlicher Bestand der ordentlichen Rücklage zum 31.12.2026: **0 €**.

Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses gem. Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 in Höhe von **108.341,66 €**. Voraussichtlicher Bestand der außerordentlichen Rücklage zum 31.12.2026: **1.262.933,45 €**.

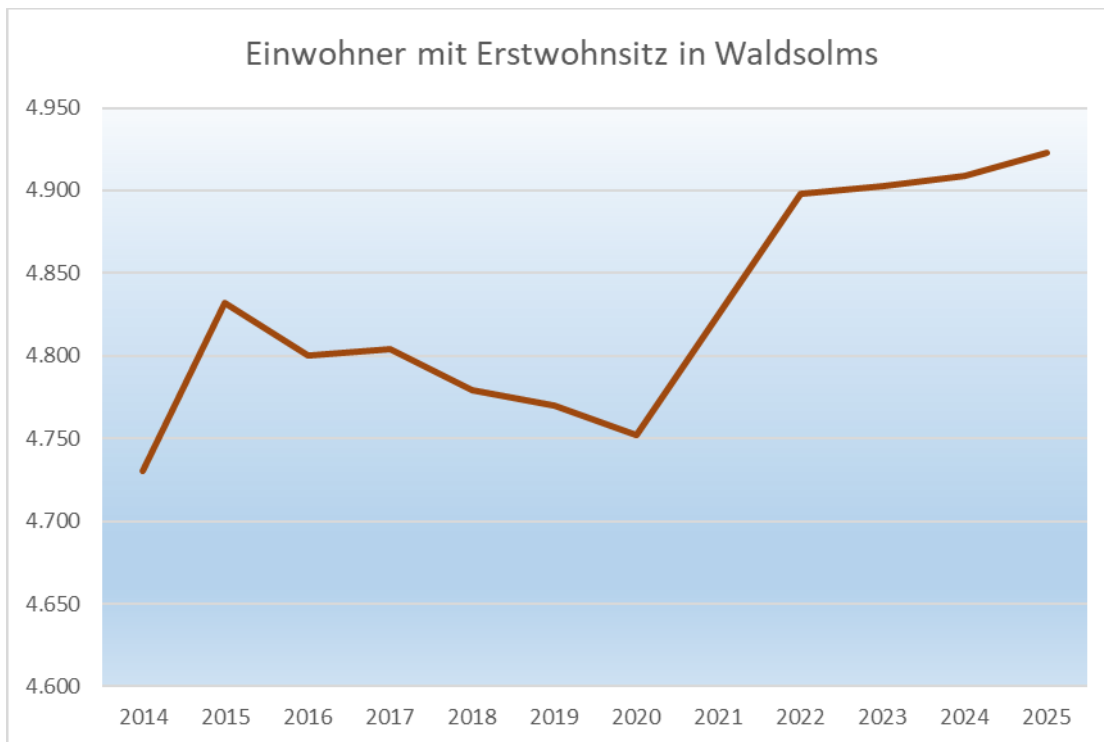
Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit muss gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 2 so hoch sein, dass die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten daraus gedeckt werden können. Der Haushaltsentwurf für 2026 weist jedoch einen Zahlungsmittelbedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von **837.650 €** aus. Die ordentlichen Tilgungen belaufen sich auf **71.600 €**, was zu einer Liquiditätsunterdeckung im Finanzhaushalt von **909.250 €** führt. Daher gilt der Finanzhaushalt 2026 als nicht ausgeglichen, und es hätte gemäß § 92a Abs. 1 HGO ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden müssen.

Zusätzlich sieht § 106 Abs. 1 HGO vor, dass die Gemeinde eine Liquiditätsreserve in Höhe von 2 % des Durchschnitts der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit der letzten drei Jahre bilden soll. Für die Gemeinde Waldsolms würde die Liquiditätsreserve für das Haushaltsjahr 2026 **233.259,78 €** betragen. Diese Regelung ist jedoch durch den Finanzplanungserlass 2026 außer Kraft gesetzt, sodass keine Beanstandung durch die Kommunalaufsicht erfolgt.

Der Finanzplanungserlass sieht außerdem vor, dass in Fällen, in denen der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zwar nicht ausreicht, um die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten zu decken, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität aus Vorjahren für die Tilgungsleistungen zur Verfügung steht, auf ein Haushaltssicherungskonzept verzichtet werden kann. Der bereinigte ungebundene Liquiditätsbestand für das Planungsjahr 2026 beträgt **11.890.269,51 €** und ist somit ausreichend, um die Genehmigung eines unausgeglichenen Finanzhaushalts zu ermöglichen.

6. Berücksichtigung der demografischen Entwicklung

Nach den Zahlen des Statistischen Landesamtes sowie unseres Einwohnermeldeamtes ergibt sich für die Jahre 2014 bis 2025 folgendes Bild:



In den Jahren 2014/2015 war ein Bevölkerungszuwachs zu verzeichnen, der sich bis zum Jahr 2020 schrittweise wieder verringerte und dabei auf ein Niveau leicht oberhalb des Ausgangswerts zurückfiel. In der Folge stieg die Einwohnerzahl von 2020 bis 2023 erneut an. Zu Beginn des Jahres 2024 kam es zu einem Rückgang, während seit dem Jahr 2025 wieder ein Anstieg der Einwohnerzahlen festzustellen ist.

Zum 31.12.2025 betrug die Zahl der angemeldeten Einwohner mit Erstwohnsitz 4.923 Personen. Bis zu diesem Tag sah die Entwicklung im Jahr 2025 wie folgt aus:

Geburten:	33
Sterbefälle:	74
Zuzüge:	298
<u>Wegzüge:</u>	<u>243</u>
Im Saldo mithin	14

Durch das Baugebiet in Brandoberndorf sind überwiegend junge Familien zugezogen. Die deutlich gestiegene Zahl der Anmeldungen in unseren KiTas hat bereits zur Einrichtung weiterer Gruppen geführt. Die KiTa Pustebume wurde in den Jahren 2024 und 2025 umfassend saniert und ausgebaut. Auch in der KiTa Abenteuerland in Kröffelbach werden Räumlichkeiten des Dorfgemeinschaftshauses für die Nutzung durch die KiTa umgebaut, und in der KiTa Regenbogen wurde ein Kinderbauwagen aufgestellt, um die räumliche Situation zu verbessern. Insgesamt wird in allen Bereichen kräftig investiert, um Waldsolms als attraktive Wohngemeinde weiterzuentwickeln.

7. Wirtschaftslage der Eigenbetriebe

Die Gemeinde führt keine Eigenbetriebe. Der Wasserversorgungsbetrieb wird unter dem Produkt 11101 und die zentrale Wärmeversorgung mehrerer Liegenschaften wird unter dem Produkt 11401 geführt. Weder die Einwohnerzahl noch der Umsatz bei der Wasserversorgung erfordern eine Führung in der Rechtsform eines Eigenbetriebes. Gleiches gilt für die Nahwärmeversorgung.

8. Deckungsvermerke und Regeln

8.1 Ergebnishaushalt

- Alle Erträge dienen zur Deckung aller Aufwendungen.
- Die Kostenartengruppen 62 - 64 (Personalaufwand) sind über alle Teil-Haushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.
- Außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens dürfen zur Deckung der Auszahlung für neue Investitionen verwendet werden.
- Eine konsumtive Verwendung außerordentlicher Erträge zur Deckung ordentlicher Aufwendungen des Haushaltsjahres ist grundsätzlich nicht zulässig.

8.2 Teilergebnishaushalte

- Der Teilergebnishaushalt eines Produktes stellt dessen Gesamtbudget (in der Regel das Verwaltungsergebnis) für das zugrundeliegende Haushaltsjahr dar; die Einhaltung des Jahresergebnisses ist verbindlich. Verantwortlich für die Einhaltung des Budgetrahmens ist der/die im jeweiligen Teil-Haushalt ausgewiesene Budget-/ Produktverantwortliche.
- Innerhalb der Teilergebnishaushalte sind im Rahmen ihres Jahresergebnisses alle Erlös- und Kostenartengruppen gegenseitig deckungsfähig.
- Kann die Einhaltung des Jahresergebnisses eines Teilergebnishaushalts auf der Produktebene nicht gewährleistet werden, ist der Ausgleich auf der Ebene der zugeordneten Produktgruppe sicherzustellen.
- Innerhalb der Teil-Haushalte dürfen Mehrerlöse bei den primären Erlösen für Mehrkosten bei den primären Kosten verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit).
- Einsparungen bei den Kosten aus interner Leistungsverrechnung einschließlich Umlagen (Kostenartengruppe 95/ 96) dürfen nicht zur Deckung von Mehrkosten bei den primären Kosten eingesetzt werden.
- Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets werden zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des jeweiligen Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

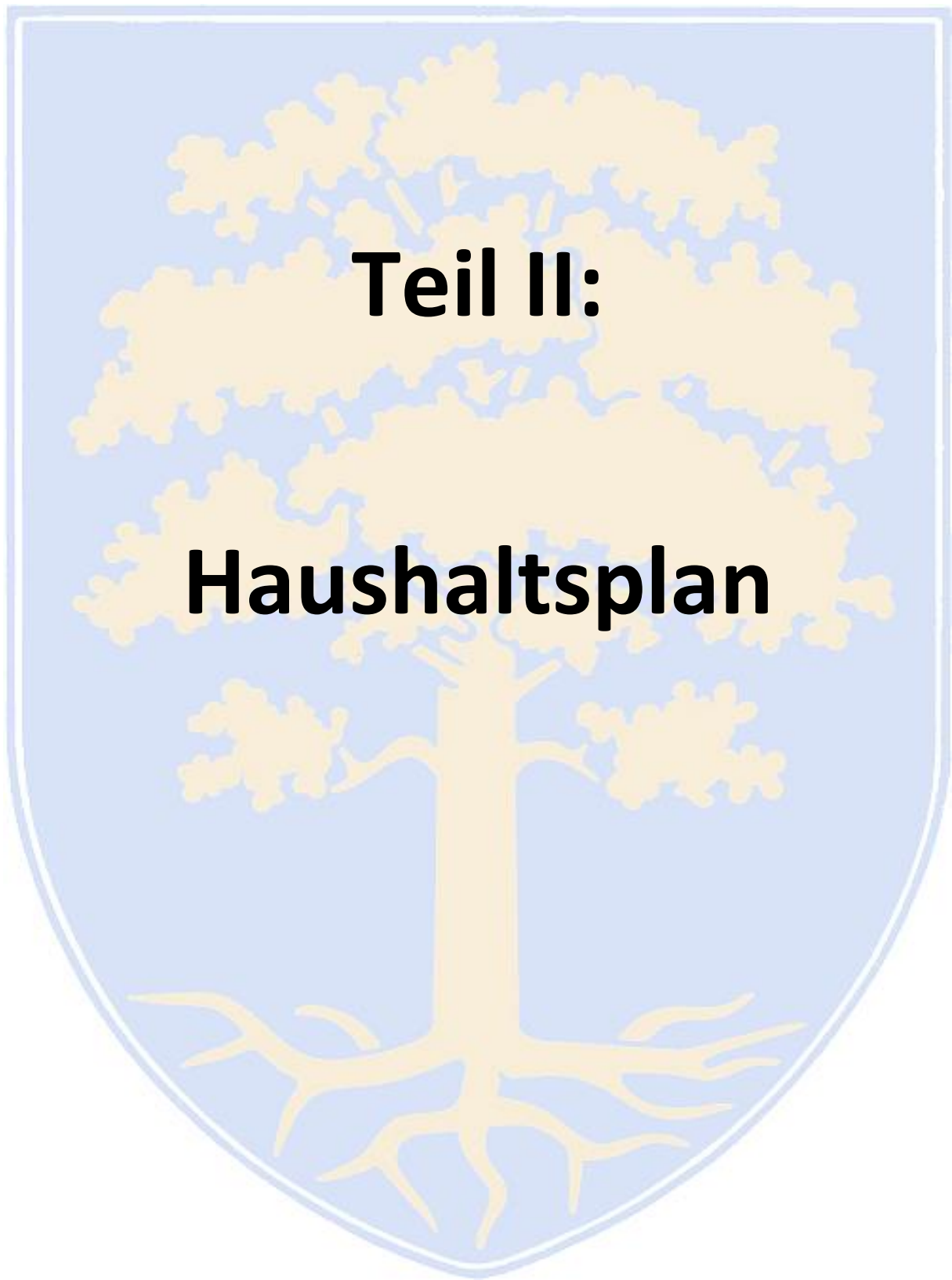
9. Beteiligung der Ortsbeiräte

Die Beteiligung der Ortsbeiräte gem. § 82 Abs.3 HGO ist erfolgt.

10. Aufbau des Zahlenwerks:

Das Zahlenwerk des Produkthaushaltes ist folgendermaßen aufgebaut:

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt (nur sofern Zahlungsflüsse von Erträgen und Aufwendungen abweichen)
- Teilergebnispläne auf Produktebene
- Teilfinanzpläne auf Produktebene mit Darstellung der Investitionen



Teil II:

Haushaltsplan

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan in EUR			Finanzplan in EUR		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
01	436.550 <u>1.733.150</u> -1.296.600	602.700 <u>1.826.550</u> -1.223.850	772.801,01 <u>1.931.677,52</u> -1.158.876,51	14.127.500 <u>1.815.200</u> 12.312.300	14.297.800 <u>1.841.850</u> 12.455.950	25.535.576,03 <u>8.841.393,70</u> 16.694.182,33
011	436.550 <u>1.733.150</u> -1.296.600	602.700 <u>1.826.550</u> -1.223.850	772.801,01 <u>1.931.677,52</u> -1.158.876,51	14.127.500 <u>1.815.200</u> 12.312.300	14.297.800 <u>1.841.850</u> 12.455.950	25.535.576,03 <u>8.841.393,70</u> 16.694.182,33
01101	54.700 <u>553.000</u> -498.300	12.500 <u>486.750</u> -474.250	26.088,85 <u>561.521,37</u> -535.432,52	6.250 <u>502.150</u> -495.900	12.500 <u>411.950</u> -399.450	7.645,28 <u>433.227,57</u> -425.582,29
01102	23.800 <u>194.550</u> -170.750	34.100 <u>412.100</u> -378.000	77.305,22 <u>155.636,73</u> -78.331,51	110.500 <u>318.300</u> -207.800	103.500 <u>488.800</u> -385.300	9.781,14 <u>144.270,98</u> -134.489,84
01103	55.800 <u>190.000</u> -134.200	185.000 <u>193.550</u> -8.550	140.285,33 <u>381.826,50</u> -241.541,17	0 <u>131.900</u> -131.900	0 <u>143.550</u> -143.550	3.100,00 <u>100.271,77</u> -97.171,77
01104	65.600 <u>215.500</u> -149.900	61.500 <u>251.000</u> -189.500	66.051,75 <u>179.023,77</u> -112.972,02	65.600 <u>173.000</u> -107.400	61.500 <u>200.500</u> -139.000	1.698,61 <u>167.283,22</u> -165.584,61
01105	20.000 <u>182.550</u> -162.550	20.000 <u>144.350</u> -124.350	23,95 <u>120.403,89</u> -120.379,94	0 <u>172.550</u> -172.550	0 <u>134.350</u> -134.350	12.951,35 <u>110.403,89</u> -97.452,54
01106	0 <u>24.650</u> -24.650	0 <u>67.150</u> -67.150	6,97 <u>30.902,75</u> -30.895,78	0 <u>24.650</u> -24.650	0 <u>67.150</u> -67.150	0,00 <u>30.902,75</u> -30.902,75
01107	80.350 <u>191.600</u> -111.250	120.550 <u>92.650</u> 27.900	248.382,16 <u>299.853,13</u> -51.470,97	13.840.100 <u>191.600</u> 13.648.500	13.880.300 <u>92.650</u> 13.787.650	25.116.180,29 <u>7.486.883,64</u> 17.629.296,65
01108	0 <u>4.600</u> -4.600	0 <u>10.900</u> -10.900	0,00 <u>12.797,10</u> -12.797,10	0 <u>4.600</u> -4.600	0 <u>10.450</u> -10.450	0,00 <u>12.797,10</u> -12.797,10
01109	113.300 <u>126.450</u> -13.150	86.050 <u>119.900</u> -33.850	50.308,00 <u>98.432,09</u> -48.124,09	82.050 <u>171.200</u> -89.150	157.000 <u>184.850</u> -27.850	49.315,73 <u>95.481,56</u> -46.165,83
01110	23.000 <u>50.250</u> -27.250	83.000 <u>48.200</u> 34.800	164.348,78 <u>91.280,19</u> 73.068,59	23.000 <u>125.250</u> -102.250	83.000 <u>107.600</u> -24.600	334.903,63 <u>259.871,22</u> 75.032,41
02	103.250 <u>667.300</u> -564.050	89.550 <u>552.100</u> -462.550	251.723,00 <u>708.611,96</u> -456.888,96	71.400 <u>1.082.750</u> -1.011.350	78.100 <u>1.160.300</u> -1.082.200	73.683,23 <u>689.970,22</u> -616.286,99

Produktübersicht	Ergebnisplan in EUR			Finanzplan in EUR		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
021	0	2.500	750,83	0	2.500	1.630,54
	<u>25.500</u>	<u>12.200</u>	<u>11.668,22</u>	<u>24.300</u>	<u>10.650</u>	<u>10.447,49</u>
	-25.500	-9.700	-10.917,39	-24.300	-8.150	-8.816,95
02101	0	0	0,00	0	0	0,00
	<u>1.250</u>	<u>1.350</u>	<u>1.461,73</u>	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>	<u>1.461,73</u>
	-1.250	-1.350	-1.461,73	-1.250	-1.250	-1.461,73
02102	0	2.500	750,83	0	2.500	1.630,54
	<u>24.250</u>	<u>10.850</u>	<u>10.206,49</u>	<u>23.050</u>	<u>9.400</u>	<u>8.985,76</u>
	-24.250	-8.350	-9.455,66	-23.050	-6.900	-7.355,22
022	87.800	69.600	69.144,23	65.100	69.600	66.535,71
	<u>242.650</u>	<u>198.900</u>	<u>184.243,34</u>	<u>237.150</u>	<u>188.950</u>	<u>184.459,24</u>
	-154.850	-129.300	-115.099,11	-172.050	-119.350	-117.923,53
02201	20.700	24.100	18.466,17	20.600	24.100	15.980,61
	<u>76.850</u>	<u>72.250</u>	<u>28.172,75</u>	<u>74.300</u>	<u>65.800</u>	<u>35.824,95</u>
	-56.150	-48.150	-9.706,58	-53.700	-41.700	-19.844,34
02202	59.500	37.450	43.258,79	36.900	37.450	43.424,03
	<u>109.200</u>	<u>99.200</u>	<u>114.861,91</u>	<u>107.000</u>	<u>96.650</u>	<u>107.676,38</u>
	-49.700	-61.750	-71.603,12	-70.100	-59.200	-64.252,35
02203	2.850	3.300	3.702,37	2.850	3.300	3.452,17
	<u>16.900</u>	<u>16.500</u>	<u>15.618,73</u>	<u>16.900</u>	<u>16.500</u>	<u>15.593,88</u>
	-14.050	-13.200	-11.916,36	-14.050	-13.200	-12.141,71
02204	4.750	4.750	3.716,90	4.750	4.750	3.678,90
	<u>39.700</u>	<u>10.950</u>	<u>25.589,95</u>	<u>38.950</u>	<u>10.000</u>	<u>25.364,03</u>
	-34.950	-6.200	-21.873,05	-34.200	-5.250	-21.685,13
023	15.450	17.450	181.827,94	6.300	6.000	5.516,98
	<u>399.150</u>	<u>341.000</u>	<u>512.700,40</u>	<u>821.300</u>	<u>960.700</u>	<u>495.063,49</u>
	-383.700	-323.550	-330.872,46	-815.000	-954.700	-489.546,51
02301	15.450	17.450	181.827,94	6.300	6.000	5.516,98
	<u>399.150</u>	<u>341.000</u>	<u>512.700,40</u>	<u>821.300</u>	<u>960.700</u>	<u>495.063,49</u>
	-383.700	-323.550	-330.872,46	-815.000	-954.700	-489.546,51
04	6.550	5.750	5.862,45	5.850	4.750	5.383,96
	<u>39.100</u>	<u>43.600</u>	<u>32.665,76</u>	<u>35.950</u>	<u>40.300</u>	<u>30.036,52</u>
	-32.550	-37.850	-26.803,31	-30.100	-35.550	-24.652,56
041	0	0	0,00	0	0	0,00
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.770,66</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.919,36</u>
	-3.000	-3.000	-2.770,66	-3.000	-3.000	-2.919,36
04101	0	0	0,00	0	0	0,00
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.770,66</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.919,36</u>
	-3.000	-3.000	-2.770,66	-3.000	-3.000	-2.919,36

Produktübersicht	Ergebnisplan in EUR			Finanzplan in EUR		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
042	6.550 <u>36.100</u> -29.550	5.750 <u>40.600</u> -34.850	5.862,45 <u>29.895,10</u> -24.032,65	5.850 <u>32.950</u> -27.100	4.750 <u>37.300</u> -32.550	5.383,96 <u>27.117,16</u> -21.733,20
04201	6.550 <u>36.100</u> -29.550	5.750 <u>40.600</u> -34.850	5.862,45 <u>29.895,10</u> -24.032,65	5.850 <u>32.950</u> -27.100	4.750 <u>37.300</u> -32.550	5.383,96 <u>27.117,16</u> -21.733,20
05	12.500 <u>68.000</u> -55.500	9.000 <u>34.500</u> -25.500	48.500,42 <u>86.904,24</u> -38.403,82	12.500 <u>65.650</u> -53.150	9.000 <u>31.800</u> -22.800	49.348,48 <u>83.297,74</u> -33.949,26
051	12.500 <u>68.000</u> -55.500	9.000 <u>34.500</u> -25.500	48.500,42 <u>86.904,24</u> -38.403,82	12.500 <u>65.650</u> -53.150	9.000 <u>31.800</u> -22.800	49.348,48 <u>83.297,74</u> -33.949,26
05101	0 <u>3.250</u> -3.250	0 <u>3.350</u> -3.350	0,00 <u>3.825,84</u> -3.825,84	0 <u>3.250</u> -3.250	0 <u>3.300</u> -3.300	0,00 <u>3.825,84</u> -3.825,84
05102	12.500 <u>55.450</u> -42.950	9.000 <u>22.750</u> -13.750	5.328,00 <u>44.667,80</u> -39.339,80	12.500 <u>55.200</u> -42.700	9.000 <u>22.500</u> -13.500	5.328,00 <u>44.717,13</u> -39.389,13
05103	0 <u>9.300</u> -9.300	0 <u>8.400</u> -8.400	43.172,42 <u>38.410,60</u> 4.761,82	0 <u>7.200</u> -7.200	0 <u>6.000</u> -6.000	44.020,48 <u>34.754,77</u> 9.265,71
06	1.194.900 <u>3.074.900</u> -1.880.000	1.184.950 <u>2.735.100</u> -1.550.150	1.044.578,43 <u>2.414.365,36</u> -1.369.786,93	1.063.700 <u>4.375.800</u> -3.312.100	3.211.750 <u>4.971.450</u> -1.759.700	917.003,37 <u>3.496.417,96</u> -2.579.414,59
061	0 <u>22.500</u> -22.500	0 <u>5.000</u> -5.000	2.780,40 <u>22.787,74</u> -20.007,34	0 <u>22.500</u> -22.500	0 <u>5.000</u> -5.000	4.572,40 <u>25.280,40</u> -20.708,00
06101	0 <u>22.500</u> -22.500	0 <u>5.000</u> -5.000	2.780,40 <u>22.787,74</u> -20.007,34	0 <u>22.500</u> -22.500	0 <u>5.000</u> -5.000	4.572,40 <u>25.280,40</u> -20.708,00
062	10.000 <u>15.150</u> -5.150	10.000 <u>15.600</u> -5.600	19.000,00 <u>40.122,14</u> -21.122,14	0 <u>15.150</u> -15.150	0 <u>15.600</u> -15.600	0,00 <u>27.857,64</u> -27.857,64
06201	10.000 <u>15.150</u> -5.150	10.000 <u>15.600</u> -5.600	19.000,00 <u>40.122,14</u> -21.122,14	0 <u>15.150</u> -15.150	0 <u>15.600</u> -15.600	0,00 <u>27.857,64</u> -27.857,64
063	1.173.300 <u>2.976.800</u> -1.803.500	1.174.950 <u>2.675.500</u> -1.500.550	1.012.344,77 <u>2.304.851,43</u> -1.292.506,66	1.063.700 <u>4.283.950</u> -3.220.250	3.211.750 <u>4.885.200</u> -1.673.450	907.430,97 <u>3.340.001,93</u> -2.432.570,96

Produktübersicht	Ergebnisplan in EUR			Finanzplan in EUR		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
06301	634.350 <u>1.601.250</u> -966.900	732.400 <u>1.324.200</u> -591.800	538.117,96 <u>1.215.600,69</u> -677.482,73	572.500 <u>2.845.300</u> -2.272.800	2.577.850 <u>3.354.150</u> -776.300	492.670,82 <u>2.083.643,88</u> -1.590.973,06
06302	277.600 <u>702.900</u> -425.300	216.550 <u>676.850</u> -460.300	234.041,38 <u>614.652,54</u> -380.611,16	281.700 <u>793.800</u> -512.100	422.950 <u>877.950</u> -455.000	219.443,20 <u>628.366,47</u> -408.923,27
06303	261.350 <u>672.650</u> -411.300	226.000 <u>674.450</u> -448.450	240.185,43 <u>474.598,20</u> -234.412,77	209.500 <u>644.850</u> -435.350	210.950 <u>653.100</u> -442.150	195.316,95 <u>627.991,58</u> -432.674,63
064	11.600 <u>60.450</u> -48.850	0 <u>39.000</u> -39.000	10.453,26 <u>46.604,05</u> -36.150,79	0 <u>54.200</u> -54.200	0 <u>65.650</u> -65.650	5.000,00 <u>103.277,99</u> -98.277,99
06401	11.600 <u>60.450</u> -48.850	0 <u>39.000</u> -39.000	10.453,26 <u>46.604,05</u> -36.150,79	0 <u>54.200</u> -54.200	0 <u>65.650</u> -65.650	5.000,00 <u>103.277,99</u> -98.277,99
08	72.250 <u>364.000</u> -291.750	45.400 <u>338.500</u> -293.100	54.901,79 <u>315.187,30</u> -260.285,51	40.000 <u>293.100</u> -253.100	35.800 <u>283.450</u> -247.650	206.555,51 <u>628.179,90</u> -421.624,39
081	0 <u>27.300</u> -27.300	0 <u>21.950</u> -21.950	0,00 <u>22.741,54</u> -22.741,54	0 <u>20.250</u> -20.250	0 <u>16.950</u> -16.950	25.000,00 <u>15.200,18</u> 9.799,82
08101	0 <u>27.300</u> -27.300	0 <u>21.950</u> -21.950	0,00 <u>22.741,54</u> -22.741,54	0 <u>20.250</u> -20.250	0 <u>16.950</u> -16.950	25.000,00 <u>15.200,18</u> 9.799,82
082	72.250 <u>336.700</u> -264.450	45.400 <u>316.550</u> -271.150	54.901,79 <u>292.445,76</u> -237.543,97	40.000 <u>272.850</u> -232.850	35.800 <u>266.500</u> -230.700	181.555,51 <u>612.979,72</u> -431.424,21
08201	32.700 <u>128.750</u> -96.050	13.950 <u>105.600</u> -91.650	19.863,25 <u>98.276,57</u> -78.413,32	7.500 <u>79.750</u> -72.250	7.500 <u>84.600</u> -77.100	151.732,61 <u>420.377,27</u> -268.644,66
08202	39.550 <u>207.950</u> -168.400	31.450 <u>210.950</u> -179.500	35.038,54 <u>194.169,19</u> -159.130,65	32.500 <u>193.100</u> -160.600	28.300 <u>181.900</u> -153.600	29.822,90 <u>192.602,45</u> -162.779,55
09	21.100 <u>157.650</u> -136.550	10.250 <u>177.300</u> -167.050	10.592,17 <u>91.521,24</u> -80.929,07	42.500 <u>166.750</u> -124.250	184.050 <u>359.300</u> -175.250	4.631,13 <u>74.859,63</u> -70.228,50
091	21.100 <u>157.650</u> -136.550	10.250 <u>177.300</u> -167.050	10.592,17 <u>91.521,24</u> -80.929,07	42.500 <u>166.750</u> -124.250	184.050 <u>359.300</u> -175.250	4.631,13 <u>74.859,63</u> -70.228,50

Produktübersicht	Ergebnisplan in EUR			Finanzplan in EUR		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
09101	21.100 <u>143.450</u> -122.350	10.250 <u>160.400</u> -150.150	10.294,67 <u>74.343,15</u> -64.048,48	42.500 <u>152.550</u> -110.050	184.050 <u>342.850</u> -158.800	4.333,63 <u>57.800,54</u> -53.466,91
09102	0 <u>14.200</u> -14.200	0 <u>16.900</u> -16.900	297,50 <u>17.178,09</u> -16.880,59	0 <u>14.200</u> -14.200	0 <u>16.450</u> -16.450	297,50 <u>17.059,09</u> -16.761,59
11	2.390.900 <u>1.968.100</u> 422.800	2.162.000 <u>2.095.500</u> 66.500	2.135.688,35 <u>2.017.326,47</u> 118.361,88	2.271.450 <u>5.560.750</u> -3.289.300	2.136.950 <u>5.843.050</u> -3.706.100	1.863.455,20 <u>2.202.630,69</u> -339.175,49
111	962.600 <u>877.350</u> 85.250	861.200 <u>848.500</u> 12.700	818.130,27 <u>831.868,85</u> -13.738,58	928.200 <u>2.924.150</u> -1.995.950	883.950 <u>3.195.600</u> -2.311.650	825.637,80 <u>1.383.836,16</u> -558.198,36
11101	962.600 <u>877.350</u> 85.250	861.200 <u>848.500</u> 12.700	818.130,27 <u>831.868,85</u> -13.738,58	928.200 <u>2.924.150</u> -1.995.950	883.950 <u>3.195.600</u> -2.311.650	825.637,80 <u>1.383.836,16</u> -558.198,36
112	1.347.800 <u>963.700</u> 384.100	1.242.600 <u>1.119.100</u> 123.500	1.260.491,26 <u>1.072.355,85</u> 188.135,41	1.276.450 <u>2.533.250</u> -1.256.800	1.191.100 <u>2.509.250</u> -1.318.150	995.859,15 <u>727.223,46</u> 268.635,69
11201	1.347.800 <u>963.700</u> 384.100	1.242.600 <u>1.119.100</u> 123.500	1.260.491,26 <u>1.072.355,85</u> 188.135,41	1.276.450 <u>2.533.250</u> -1.256.800	1.191.100 <u>2.509.250</u> -1.318.150	995.859,15 <u>727.223,46</u> 268.635,69
113	24.600 <u>71.500</u> -46.900	21.200 <u>74.000</u> -52.800	21.570,20 <u>64.524,43</u> -42.954,23	22.800 <u>68.900</u> -46.100	37.200 <u>106.000</u> -68.800	33.372,35 <u>61.104,71</u> -27.732,36
11301	24.600 <u>71.500</u> -46.900	21.200 <u>74.000</u> -52.800	21.570,20 <u>64.524,43</u> -42.954,23	22.800 <u>68.900</u> -46.100	37.200 <u>106.000</u> -68.800	33.372,35 <u>61.104,71</u> -27.732,36
114	55.900 <u>55.550</u> 350	37.000 <u>53.900</u> -16.900	35.496,62 <u>48.577,34</u> -13.080,72	44.000 <u>34.450</u> 9.550	24.700 <u>32.200</u> -7.500	8.585,90 <u>30.466,36</u> -21.880,46
11401	55.900 <u>55.550</u> 350	37.000 <u>53.900</u> -16.900	35.496,62 <u>48.577,34</u> -13.080,72	44.000 <u>34.450</u> 9.550	24.700 <u>32.200</u> -7.500	8.585,90 <u>30.466,36</u> -21.880,46
12	242.200 <u>1.092.100</u> -849.900	209.500 <u>1.049.100</u> -839.600	229.999,23 <u>965.984,90</u> -735.985,67	272.300 <u>2.762.150</u> -2.489.850	452.300 <u>1.500.700</u> -1.048.400	13.870,91 <u>788.467,95</u> -774.597,04
121	242.200 <u>1.027.650</u> -785.450	209.500 <u>999.450</u> -789.950	229.980,33 <u>918.852,36</u> -688.872,03	272.300 <u>2.698.200</u> -2.425.900	452.300 <u>1.452.000</u> -999.700	13.870,91 <u>740.173,13</u> -726.302,22

Produktübersicht	Ergebnisplan in EUR			Finanzplan in EUR		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
12101	242.200 <u>1.027.650</u> -785.450	209.500 <u>999.450</u> -789.950	229.980,33 <u>918.852,36</u> -688.872,03	272.300 <u>2.698.200</u> -2.425.900	452.300 <u>1.452.000</u> -999.700	13.870,91 <u>740.173,13</u> -726.302,22
122	0 <u>64.350</u> -64.350	0 <u>49.100</u> -49.100	18,90 <u>46.930,39</u> -46.911,49	0 <u>63.950</u> -63.950	0 <u>48.700</u> -48.700	0,00 <u>48.294,82</u> -48.294,82
12201	0 <u>64.350</u> -64.350	0 <u>49.100</u> -49.100	18,90 <u>46.930,39</u> -46.911,49	0 <u>63.950</u> -63.950	0 <u>48.700</u> -48.700	0,00 <u>48.294,82</u> -48.294,82
123	0 <u>100</u> -100	0 <u>550</u> -550	0,00 <u>202,15</u> -202,15	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
12301	0 <u>100</u> -100	0 <u>550</u> -550	0,00 <u>202,15</u> -202,15	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
13	528.450 <u>710.050</u> -181.600	617.650 <u>706.200</u> -88.550	479.675,06 <u>610.226,63</u> -130.551,57	942.450 <u>1.507.800</u> -565.350	651.200 <u>844.400</u> -193.200	526.836,81 <u>721.488,37</u> -194.651,56
131	0 <u>29.050</u> -29.050	0 <u>27.000</u> -27.000	0,00 <u>20.473,37</u> -20.473,37	420.000 <u>814.050</u> -394.050	35.000 <u>177.000</u> -142.000	0,00 <u>34.413,83</u> -34.413,83
13101	0 <u>29.050</u> -29.050	0 <u>27.000</u> -27.000	0,00 <u>20.473,37</u> -20.473,37	420.000 <u>814.050</u> -394.050	35.000 <u>177.000</u> -142.000	0,00 <u>34.413,83</u> -34.413,83
132	46.950 <u>204.700</u> -157.750	77.500 <u>171.450</u> -93.950	57.880,48 <u>179.530,53</u> -121.650,05	40.950 <u>184.600</u> -143.650	76.050 <u>163.300</u> -87.250	75.718,11 <u>181.341,70</u> -105.623,59
13201	42.500 <u>116.250</u> -73.750	57.100 <u>133.200</u> -76.100	44.491,30 <u>163.298,15</u> -118.806,85	36.500 <u>96.850</u> -60.350	55.650 <u>122.550</u> -66.900	32.355,63 <u>159.855,00</u> -127.499,37
13202	4.450 <u>88.450</u> -84.000	20.400 <u>38.250</u> -17.850	13.389,18 <u>16.232,38</u> -2.843,20	4.450 <u>87.750</u> -83.300	20.400 <u>40.750</u> -20.350	43.362,48 <u>21.486,70</u> 21.875,78
133	481.500 <u>476.300</u> 5.200	540.150 <u>507.750</u> 32.400	421.794,58 <u>410.222,73</u> 11.571,85	481.500 <u>509.150</u> -27.650	540.150 <u>504.100</u> 36.050	451.118,70 <u>505.732,84</u> -54.614,14
13301	481.500 <u>466.100</u> 15.400	540.150 <u>497.400</u> 42.750	421.780,62 <u>409.145,20</u> 12.635,42	481.500 <u>498.950</u> -17.450	540.150 <u>493.750</u> 46.400	451.118,70 <u>504.655,31</u> -53.536,61

Produktübersicht	Ergebnisplan in EUR			Finanzplan in EUR		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
13302	0	0	13,96	0	0	0,00
	<u>10.200</u>	<u>10.350</u>	<u>1.077,53</u>	<u>10.200</u>	<u>10.350</u>	<u>1.077,53</u>
	-10.200	-10.350	-1.063,57	-10.200	-10.350	-1.077,53
15	110.800	49.100	61.479,02	185.050	989.900	214.625,01
	<u>737.550</u>	<u>838.850</u>	<u>608.545,53</u>	<u>1.955.900</u>	<u>1.781.100</u>	<u>634.060,14</u>
	-626.750	-789.750	-547.066,51	-1.770.850	-791.200	-419.435,13
151	0	0	0,00	0	0	0,00
	<u>23.700</u>	<u>21.050</u>	<u>20.187,00</u>	<u>23.700</u>	<u>21.050</u>	<u>20.187,00</u>
	-23.700	-21.050	-20.187,00	-23.700	-21.050	-20.187,00
15101	0	0	0,00	0	0	0,00
	<u>23.700</u>	<u>21.050</u>	<u>20.187,00</u>	<u>23.700</u>	<u>21.050</u>	<u>20.187,00</u>
	-23.700	-21.050	-20.187,00	-23.700	-21.050	-20.187,00
152	110.500	49.100	61.479,02	184.750	989.900	214.625,01
	<u>702.600</u>	<u>816.600</u>	<u>587.257,41</u>	<u>1.930.950</u>	<u>1.758.850</u>	<u>612.774,37</u>
	-592.100	-767.500	-525.778,39	-1.746.200	-768.950	-398.149,36
15201	92.250	25.300	37.366,31	4.750	804.300	211.645,10
	<u>299.850</u>	<u>390.500</u>	<u>234.438,60</u>	<u>989.200</u>	<u>1.140.400</u>	<u>282.611,12</u>
	-207.600	-365.200	-197.072,29	-984.450	-336.100	-70.966,02
15203	18.250	23.800	24.112,71	180.000	185.600	2.979,91
	<u>402.750</u>	<u>426.100</u>	<u>352.818,81</u>	<u>941.750</u>	<u>618.450</u>	<u>330.163,25</u>
	-384.500	-402.300	-328.706,10	-761.750	-432.850	-327.183,34
153	300	0	0,00	300	0	0,00
	<u>11.250</u>	<u>1.200</u>	<u>1.101,12</u>	<u>1.250</u>	<u>1.200</u>	<u>1.098,77</u>
	-10.950	-1.200	-1.101,12	-950	-1.200	-1.098,77
15301	300	0	0,00	300	0	0,00
	<u>11.250</u>	<u>1.200</u>	<u>1.101,12</u>	<u>1.250</u>	<u>1.200</u>	<u>1.098,77</u>
	-10.950	-1.200	-1.101,12	-950	-1.200	-1.098,77
16	9.372.600	8.453.400	8.201.514,53	8.726.700	8.176.050	7.679.633,39
	<u>4.792.900</u>	<u>4.152.650</u>	<u>4.061.485,73</u>	<u>4.864.500</u>	<u>4.314.750</u>	<u>4.165.732,82</u>
	4.579.700	4.300.750	4.140.028,80	3.862.200	3.861.300	3.513.900,57
161	9.370.700	8.176.000	8.099.632,49	8.724.800	8.174.150	7.605.264,66
	<u>4.785.800</u>	<u>4.143.250</u>	<u>4.044.579,71</u>	<u>4.785.800</u>	<u>4.143.250</u>	<u>3.852.558,62</u>
	4.584.900	4.032.750	4.055.052,78	3.939.000	4.030.900	3.752.706,04
16101	9.370.700	8.176.000	8.099.632,49	8.724.800	8.174.150	7.605.264,66
	<u>4.785.800</u>	<u>4.143.250</u>	<u>4.044.579,71</u>	<u>4.785.800</u>	<u>4.143.250</u>	<u>3.852.558,62</u>
	4.584.900	4.032.750	4.055.052,78	3.939.000	4.030.900	3.752.706,04
162	1.900	277.400	101.882,04	1.900	1.900	74.368,73
	<u>7.100</u>	<u>9.400</u>	<u>16.906,02</u>	<u>78.700</u>	<u>171.500</u>	<u>313.174,20</u>
	-5.200	268.000	84.976,02	-76.800	-169.600	-238.805,47

Produktübersicht	Ergebnisplan in EUR			Finanzplan in EUR		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
16201	1.900	277.400	101.882,04	1.900	1.900	74.368,73
	<u>7.100</u>	<u>9.400</u>	<u>16.906,02</u>	<u>78.700</u>	<u>171.500</u>	<u>313.174,20</u>
	-5.200	268.000	84.976,02	-76.800	-169.600	-238.805,47

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	417.867,40	477.950	436.900	438.050	439.150	432.800
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.055.079,80	2.162.350	2.280.700	2.284.500	2.287.750	2.291.150
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	396.009,19	324.750	346.350	349.950	338.100	340.500
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.288,65	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.186.184,65	5.678.750	5.972.900	6.034.550	6.110.750	6.186.950
6	547	Erträge aus Transferleistungen	6.347,14	6.000	6.000	6.200	6.300	6.400
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.164.949,40	2.982.750	3.469.400	3.422.350	3.476.700	3.530.550
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	541.782,12	526.350	571.050	551.350	539.750	523.750
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.313.778,13	1.114.250	1.316.850	535.600	498.050	501.400
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	13.085.286,48	13.273.150	14.400.150	13.622.550	13.696.550	13.813.500
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.814.874,25	5.152.500	5.377.650	5.472.700	5.569.000	5.674.100
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	281.369,51	264.850	288.200	300.800	297.950	304.000
13	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.648.371,91	3.079.950	3.044.850	2.697.500	2.707.850	2.692.350
14	66	Abschreibungen	1.554.353,61	1.505.000	1.520.950	1.467.950	1.425.000	1.351.100
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	235.285,88	218.450	197.100	203.000	197.900	203.800
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.081.382,66	4.308.050	4.954.350	5.128.850	5.287.950	5.447.050
17	72	Transferaufwendungen	12.600,00	12.000	13.000	13.100	13.200	13.300
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.371,41	5.900	5.450	5.450	5.450	5.450
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.633.609,23	14.546.700	15.401.550	15.289.350	15.504.300	15.691.150
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	-548.322,75	-1.273.550	-1.001.400	-1.666.800	-1.807.750	-1.877.650
21	56-57	Finanzerträge	109.242,62	126.100	91.900	23.100	24.250	25.400
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	11.130,96	3.250	3.250	131.100	230.350	297.300
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	98.111,66	122.850	88.650	-108.000	-206.100	-271.900
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	13.194.529,10	13.399.250	14.492.050	13.645.650	13.720.800	13.838.900
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	13.644.740,19	14.549.950	15.404.800	15.420.450	15.734.650	15.988.450
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-450.211,09	-1.150.700	-912.750	-1.774.800	-2.013.850	-2.149.550
27	59	Außerordentliche Erträge	102.786,36	40.000	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	199.762,45	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	-96.976,09	40.000	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
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-547.187,18	-1.110.700	-912.750	-1.774.800	-2.013.850	-2.149.550
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		

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	412.774,60	477.950	436.900	438.050	439.150	432.800
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.952.824,63	2.078.550	2.202.700	2.204.500	2.205.750	2.207.150
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	351.622,00	408.550	424.350	429.950	420.100	424.500
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	5.022.425,96	5.678.750	5.972.900	6.034.550	6.110.750	6.186.950
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	176.356,48	221.000	222.000	223.000	224.000	225.000
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.885.703,76	2.761.750	3.127.900	3.199.350	3.252.700	3.305.550
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	287.609,92	122.100	81.900	13.000	14.050	15.100
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	377.820,81	391.750	367.500	370.450	373.000	375.550
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	11.467.138,16	12.140.400	12.836.150	12.912.850	13.039.500	13.172.600
10	830	Personalauszahlungen	4.225.570,40	4.779.800	5.042.850	5.133.800	5.223.600	5.322.150
11	831	Versorgungsauszahlungen	403.988,76	395.350	437.950	448.450	456.950	465.450
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.338.404,79	2.929.900	2.895.350	2.556.100	2.578.000	2.560.600
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	111.971,40	253.450	234.100	242.000	238.900	246.800
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.879.158,99	4.308.050	4.954.350	5.128.850	5.287.950	5.447.050
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.211,17	3.250	3.250	131.100	230.350	297.300
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	358.512,90	132.950	105.950	105.950	107.500	107.500
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	11.321.818,41	12.802.750	13.673.800	13.746.250	14.123.250	14.446.850
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	145.319,75	-662.350	-837.650	-833.400	-1.083.750	-1.274.250
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	518.365,25 0,00	4.287.500 0	1.165.500 0	24.500 0	0 0	0 0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	72.997,00	40.000	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	26.595,92	0	0	0	0	0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	617.958,17	4.327.500	1.165.500	24.500	0	0
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	277.690,37	81.500	114.500	65.500	0	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.534.777,33	9.067.000	9.452.000	2.886.500	1.058.500	40.000

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	546.127,97	859.100	1.174.400	464.150	117.500	67.500
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	50.000,00	0	0	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	3.408.595,67	10.007.600	10.740.900	3.416.150	1.176.000	107.500
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-2.790.637,50	-5.680.100	-9.575.400	-3.391.650	-1.176.000	-107.500
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-2.645.317,75	-6.342.450	-10.413.050	-4.225.050	-2.259.750	-1.381.750
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	22.073,47	0	0	3.250.750	2.523.850	1.702.600
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	106.866,78	162.100	71.600	180.000	264.100	320.850
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	-84.793,31	-162.100	-71.600	3.070.750	2.259.750	1.381.750
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	-2.730.111,06	-6.504.550	-10.484.650	-1.154.300	0	0
35	8290000- 8290100	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	7.332.379,40					
36	8490000- 8490100	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	7.519.254,78					
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	-186.875,38					
38		Geplanter Angangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	17.651.053,83	13.759.750	11.638.950	1.154.300	0	0
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-2.916.986,44	-6.504.550	-10.484.650	-1.154.300	0	0
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)	14.734.067,39	7.255.200	1.154.300	0	0	0
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						-10.484.650		

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	6.000	3.560,61
		01.1.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	6.000	3.560,61
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	6.000	6.000	6.347,14
		01.1.01.5470000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Beihilfeabrechnungen)	6.000	6.000	6.347,14
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 *	48.700	500	16.181,10
		01.1.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	48.450	0	15.822,00
		01.1.01.5392000 Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6a HBeihVO	250	500	359,10
10		Summe der ordentlichen Erträge	54.700	12.500	26.088,85
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	255.200	220.000	218.922,85
		01.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	81.200	57.050	55.740,98
		01.1.01.6222000 Sonderzuwendung Arbeitnehmer	0	0	7.031,50
		01.1.01.6300000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	120.450	113.900	110.007,48
		01.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	13.000	12.350	11.966,41
		01.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	6.100	4.300	4.166,52
		01.1.01.6490000 Beihilfen Bezugsbereich	33.000	28.900	26.923,08
		01.1.01.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	500	3.000	2.524,52
		01.1.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	950	500	562,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	213.850	190.500	263.632,51
		01.1.01.6440000 Laufende Versorgungsbezüge Beamte (zahlungswirksam)	16.550	16.550	22.762,18
		01.1.01.6450000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	146.600	99.400	131.016,33
		01.1.01.6460000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	41.200	67.850	109.854,00
		01.1.01.6461000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	9.500	6.700	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.800	75.900	78.812,37
		01.1.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	38,81
		01.1.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	35,21
		01.1.01.6131000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	0	0	240,00
		01.1.01.6131100 Aufwandsentschädigung für Sitzungsdienst	500	500	0,00
		01.1.01.6166010 Software und Softwarewartung	3.950	0	0,00
		01.1.01.6710100 Leasing Dienstfahrzeug	0	5.550	4.250,72
		01.1.01.6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	500	300	232,53
		01.1.01.6781000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	33.100	26.500	24.195,00
		01.1.01.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	1.000	800	1.559,98
		01.1.01.6832000 Telefonkosten	400	0	0,00
		01.1.01.6832001 Rundfunkgebühren	600	600	587,52
		01.1.01.6860000 Aufwendungen für Verfügungsmittel Bürgermeister	2.000	2.000	1.768,22
		01.1.01.6860100 Aufwendungen für Verfügungsmittel Vorsitzender der Gemeindevertretung	1.000	1.000	535,26
		01.1.01.6869000 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	5.000	3.000	8.475,50
		01.1.01.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	500	500	865,00
		01.1.01.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	12.250	11.650	12.435,28
		01.1.01.6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	23.000	23.500	23.593,34
14	66	Abschreibungen	150	250	153,64
		01.1.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	150	250	108,58
		01.1.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	45,00
		01.1.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	0,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	100	0,00

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

01
01.1
01.1.01

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung / -service
Gemeindegremien, Ausschüsse, Kommissionen, Beiräte,
Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Ortsrechts

Herr Lindner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
16	73	01.1.01.7123000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	100	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	553.000	486.750	561.521,37
20		Verwaltungsergebnis	-498.300	-474.250	-535.432,52
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-498.300	-474.250	-535.432,52
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-498.300	-474.250	-535.432,52
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	0,00
31		01.1.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof) Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	-100	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-498.300	-474.350	-535.432,52

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

01.1.01 5380000 Gemeindegremien, Ausschüsse, Kommissionen, Beiräte, Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Ortsrechts / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Pensionsrückstellungen

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	38,81	0,00	0,00	
	01.1.01.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 150 EUR	0	0	0	38,81	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	0	0	0	38,81	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-38,81	0,00	0,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.01	Gemeindegremien, Ausschüsse, Kommissionen, Beiräte, Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Ortsrechts	Herr Lindner

Produkt	01101	Gemeindegremien, Ausschüsse, Kommissionen, Beiräte, Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Ortsrechts
----------------	--------------	---

Produktbeschreibung

Unterstützung der Gemeindeorgane und Gremien und deren Mandatsträger, Organisation des Sitzungswesens mit Einladung, Protokoll, Beschlusskontrolle und Abrechnung der Aufwandsentschädigung, Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Geschäftsordnungen usw., Fertigung von Stellungnahmen.

Auftragsgrundlagen

HGO, Hauptsatzung, KWO, KWG, Entschädigungssatzung, div. Verbandssatzungen, Beschlüsse

Ziele

- Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung,
- Gewährleistung der erforderlichen Informationssteuerung und -verarbeitung,
- Einheitliche Darstellung der Gemeinde nach außen

Leistungen

Organisatorische Betreuung (u.a. Einladungen, Veröffentlichungen) sowie Protokollierung von Sitzungen; Erstellung und Zusammenstellung von Beratungsunterlagen; Organisation und Dokumentation sonstiger Gremien wie z.B. Ausschüsse, Ortsbeiräte, Kommissionen; Durchführung von Bürgerversammlungen, formale Kontrolle der Durchführung von Beschlüssen; Abrechnung von Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige; Bearbeitung kommunalrechtlicher Fragestellungen; Federführung bei der Schaffung und Überarbeitung des Waldsolmsers Ortsrechts und der Geschäftsordnungen; Mitgliedschaften der Gemeinde, Ehrungen, Jubiläen, Auswertung kommunalpolitischer Mitteilungen.

Zielgruppe(n)

- kommunale Gremien
- Einwohner/innen
- Verwaltung
- Medien und Öffentlichkeit

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Sitzungen von Gemeindevorstand, Gemeindevertretung, Ausschüssen, Ortsbeiräten, Ältestenrat und Kommissionen	94	94	94
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-101,22	-97,87	-92,15

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	5.000	0	5.877,99
		01.1.02.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	5.000	0	4.974,20
		01.1.02.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	903,79
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 *	2.000	0	1.969,00
		01.1.02.5410300 Sonstige Zuweisungen des Landes	2.000	0	1.969,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.800	3.100	2.704,04
		01.1.02.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.550	2.850	2.586,24
		01.1.02.5461000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	250	250	117,80
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	14.000	31.000	66.754,19
		01.1.02.5309999 Skontoertrag	0	0	59,21
		01.1.02.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	14.000	31.000	66.694,98
10		Summe der ordentlichen Erträge	23.800	34.100	77.305,22
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	78.300	285.400	48.660,97
		01.1.02.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	45.050	182.350	36.271,71
		01.1.02.6201110 Aufstockung ATZ	0	200	110,96
		01.1.02.6201120 Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	0	35.350	0,00
		01.1.02.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	9.500	51.100	7.663,76
		01.1.02.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	19.800	0	0,00
		01.1.02.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	3.450	14.600	3.026,05
		01.1.02.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	500	1.800	1.588,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	108.000	108.950	91.037,42
		01.1.02.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	5.000	2.500	5.313,33
		01.1.02.6030000 Verbrauchsmaterial Lager Verwaltung	6.000	8.000	0,00
		01.1.02.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.200	1.000	3.309,43
		01.1.02.6051000 Strom	2.800	3.700	3.634,57
		01.1.02.6054000 Brennstoffe	6.900	5.500	5.691,69
		01.1.02.6056000 Wasser-Abwasser	600	600	442,13
		01.1.02.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	15.000	350	1.645,27
		01.1.02.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	600	93,77
		01.1.02.6081000 Reinigungsmaterial	2.500	250	984,10
		01.1.02.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	1.000	1.000	2.445,41
		01.1.02.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	1.500	30.000	7.476,30
		01.1.02.6164000 Instandhaltung von Kfz	1.000	0	882,99
		01.1.02.6166000 Wartungskosten	6.500	6.000	4.970,50
		01.1.02.6166010 Software und Softwarewartung	7.900	0	2.535,04
		01.1.02.6171000 Aufwendungen für Fremdsorgung	500	250	213,11
		01.1.02.6173000 Fremdreinigung	500	250	110,00
		01.1.02.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.000	1.000	9.825,11
		01.1.02.6710100 Leasing Dienstfahrzeug	3.050	0	0,00
		01.1.02.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	300	0	0,00
		01.1.02.6820000 Porto und Versandkosten	11.100	11.000	7.400,42
		01.1.02.6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit (Internet, Broschüren u.ä.)	300	0	37,60
		01.1.02.6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	850	850	1.887,09
		01.1.02.6869000 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	300	300	237,48

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

01
01.1
01.1.02

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung / -service
Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und
Öffentlichkeitsarbeit

Herr Hörster

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		01.1.02.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	20.000	10.000	7.497,47
		01.1.02.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.150	1.300	664,60
		01.1.02.6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.100	1.000	357,47
		01.1.02.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	4.700	23.500	23.382,54
14	66	Abschreibungen	8.250	17.750	15.938,34
		01.1.02.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.150	6.450	6.736,29
		01.1.02.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	1.950	2.650	1.915,79
		01.1.02.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	150	2.200	112,46
		01.1.02.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	700	1.500	773,12
		01.1.02.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.300	4.950	6.370,25
		01.1.02.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	30,43
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		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>194.550</u>	<u>412.100</u>	<u>155.636,73</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-170.750</u>	<u>-378.000</u>	<u>-78.331,51</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-170.750</u>	<u>-378.000</u>	<u>-78.331,51</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-170.750</u>	<u>-378.000</u>	<u>-78.331,51</u>
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	6.000	0,00
		01.1.02.9310000 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Lager Verwaltung)	6.000	6.000	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.600	1.400	2.597,89
		01.1.02.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	2.600	1.400	2.597,89
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>3.400</u>	<u>4.600</u>	<u>-2.597,89</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-167.350</u>	<u>-373.400</u>	<u>-80.929,40</u>

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.02	Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit	Herr Hörster

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

01.1.02 5410300 Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit / Sonstige Zuweisungen des Landes
Förderung Dienstwagen Rathaus

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

01.1.02 5380000 Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01.1.02 6061000 Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit / Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen
Umbau Sitzungssaal Rathaus

01.1.02 6161000 Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)
Austausch Schließanlage

01.1.02 6166000 Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit / Wartungskosten
Wartung Brandschutztüren & Blitzschutzanlage

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service
Produkt	01.1.02	Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit

Herr Hörster

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	103.500	0	103.500	2.640,92	0,00	0,00	
	01.1.02.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	103.500	0	103.500	2.640,92	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	103.500	0	103.500	2.640,92	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.000	0	115.000	0,00	0,00	0,00	
	01.1.02.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	115.000	0	115.000	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	17.000	21.000	15.000	8.677,38	0,00	0,00	
	01.1.02.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	17.000	21.000	15.000	8.677,38	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	132.000	21.000	130.000	8.677,38	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.500	-21.000	-26.500	-6.036,46	0,00	0,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.02	Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit	Herr Hörster

Produkt	01102	Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Submissionsstelle und Öffentlichkeitsarbeit	
----------------	--------------	--	--

Produktbeschreibung

Kontraktmanagement, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Geschäftsordnungen, Mitarbeiterversammlungen, Zielvereinbarungen, Rechtsangelegenheiten, Datenschutz, Durchführung von Submissionen, allgemeine Öffentlichkeitsarbeit, Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung, Interkommunale Zusammenarbeit.

Auftragsgrundlagen

HGO, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen, Geschäftsverteilungsplan, Beschlüsse

Ziele

- Gewährleistung eines rechtmäßigen, einheitlichen und angemessenen Verwaltungshandelns,
- Optimierung der Verwaltungsabläufe,
- Wahrnehmung und Vertretung der Interessen aller Bediensteten der Gemeinde Waldsolms

Leistungen

Bearbeitung grundsätzlicher organisatorischer Angelegenheiten der Gemeindeverwaltung; Bearbeitung von Kontrakten zwischen Verwaltungsführung und Abteilungen mit Zielvereinbarungen, Ausübung von Beteiligungsrechten und Beratung in personellen, sozialen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten; Organisation und Durchführung von Mitarbeiterversammlungen; Erstellung von strategischen Konzepten zur Verwaltungsmodernisierung; Prüfung von Möglichkeiten der interkommunalen Zusammenarbeit.

Zielgruppe(n)

- Verwaltung
- Alle anderen Dienststellen und Verwaltungsführung
- Einwohner/innen
- Gemeindevertretung und Gemeindevorstand

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Submissionen	15	15	20
Dienstbesprechungen	12	12	12
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-34,00	-77,04	-19,97

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.1 Verwaltungssteuerung / -service
 Produkt 01.1.03 Personalwesen

Frau Gath

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	1.637,47
		01.1.03.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	1.637,47
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 *	55.800	185.000	138.647,86
		01.1.03.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	55.800	185.000	136.847,86
		01.1.03.5391000 Steuererstattungen	0	0	1.800,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	55.800	185.000	140.285,33
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	153.300	163.150	370.018,94
		01.1.03.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	66.700	68.900	65.737,53
		01.1.03.6201140 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	1.600	0	226.615,74
		01.1.03.6201160 Zuführung zu Rückstellungen für Leistungszulagen	56.500	50.000	55.800,00
		01.1.03.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	14.400	13.550	13.216,26
		01.1.03.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	5.100	5.350	5.190,77
		01.1.03.6509000 Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	0	0	1.030,00
		01.1.03.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	0	0	50,40
		01.1.03.6560000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	4.500	4.500	2.378,24
		01.1.03.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	4.500	20.850	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	36.700	30.400	11.807,56
		01.1.03.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	0	51,41
		01.1.03.6166010 Software und Softwarewartung	5.750	0	52,53
		01.1.03.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.850	750	5.098,83
		01.1.03.6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	0	321,30
		01.1.03.6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	22.000	20.000	0,00
		01.1.03.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	200	150	44,99
		01.1.03.6840000 Amtliche Bekanntmachungen	1.500	5.000	948,00
		01.1.03.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	3.570,35
		01.1.03.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.800	3.500	1.720,15
		01.1.03.6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	600	0	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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	190.000	193.550	381.826,50
20		Verwaltungsergebnis	-134.200	-8.550	-241.541,17
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-134.200	-8.550	-241.541,17
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-134.200	-8.550	-241.541,17

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.1 Verwaltungssteuerung / -service
 Produkt 01.1.03 Personalwesen

Frau Gath

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	950	1.000	945,17
		01.1.03.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	950	1.000	945,17
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-950	-1.000	-945,17
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-135.150	-9.550	-242.486,34

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

01.1.03 5380000 Personalwesen / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Rückstellungen für Leistungszulagen

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01.1.03 6179000 Personalwesen / Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen
750 € Stellenbewertungen
2.700 € Bezahlkarte Mitarbeiter

01.1.03 6790000 Personalwesen / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten
15.000 € IKZ Wetzlar
7.000 € Rahmenvertrag Datenschutzbeauftragter

Produkt	01103	Personalwesen	
Produktbeschreibung			
Personalplanung, Personalentwicklung, Personalverwaltung, Entgeltabrechnung, Mitarbeiterberatung, Personalrat, Erarbeitung und Fortschreibung von strategischen Personalplanungen bzw. Umsetzungen, allgemeine Regelungen für den Personalbereich, Durchführung von Maßnahmen zur Personalgewinnung und Betreuung/ Beratung der Mitarbeiter in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Durchführung der Ausbildung und von Praktikas, Planung und Organisation von Fortbildungsveranstaltungen, Fortbildungen, Arbeitsgelegenheiten (Hartz IV).			
Auftragsgrundlagen			
HBG, Tarifverträge, Arbeitsschutzgesetz, Gemeindevorstands-Beschlüsse, Stellenplan			
Ziel			
- Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung			
Leistungen			
Personalbedarfsplanung, Bewertungsrichtlinien und Stellenbewertungen durchführen und deren Einhaltung sicherstellen, einheitliches Beurteilungswesen entwickeln und umsetzen, Stellenausschreibungen, Bewerberauswahlverfahren und Einstellungen durchführen, Arbeitszeit- und Beschäftigungsmodelle entwickeln und umsetzen; personalrechtliche Maßnahmen einleiten und durchführen; Urlaubsabwicklung, Zeiterfassung; Grundsatzfragen Aus- und Fortbildung, Ausbildung organisieren und begleiten, Fortbildungen planen und organisieren, Aufstellen eines Stellenplanes, Hochrechnung der Personalkosten, Berechnung und Anweisung der Entgelte und sonstigen Leistungen für Beamte, Beschäftigte, Arbeiter, Azubis und Praktikanten; Beantragung und Abwicklung von Arbeitsgelegenheiten, Erarbeiten von Dienstvereinbarungen und -vereinbarungen, Ausstellen von Zeugnissen, Bestellung zu besonderen Funktionen, Ehrungen von Beschäftigten, Soziale Betreuung (u.a. Beihilfen), Berechnung Schwerbehindertenabgabe, Durchführung von Entgeltumwandlungen und Altersteilzeit, Familienkasse, Versorgungsangelegenheiten.			
Zielgruppe(n)			
- Dienststelle - Bedienstete			
Kennzahlen			
Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Lohnabrechnungen im Jahr	1.400	1.150	1.300
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-27,46	-1,97	-22,24

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.1 Verwaltungssteuerung / -service
 Produkt 01.1.04 Organisatorische Dienstleistungen / EDV, Betrieb und Unterhaltung IT

Herr Lindner

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	65.600	61.500	63.661,75
		01.1.04.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.000	1.000	564,00
		01.1.04.5490000 Erstattung Verwaltungskosten Wasserversorgung und Abwasserentsorgung	64.600	60.500	63.097,75
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	2.186,00
		01.1.04.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0	0	2.180,00
		01.1.04.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	6,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	65.600	61.500	65.847,75
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.100	27.800	27.998,46
		01.1.04.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	21.650	20.950	21.683,68
		01.1.04.6201110 Aufstockung ATZ	0	500	111,93
		01.1.04.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.700	4.550	4.489,01
		01.1.04.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.750	1.800	1.713,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50.600	50.600	7.737,00
		01.1.04.6460000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	43.050	43.050	7.737,00
		01.1.04.6461000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	7.550	7.550	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.900	142.200	126.706,83
		01.1.04.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	0	9,34
		01.1.04.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500	1.500	313,29
		01.1.04.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	0,00
		01.1.04.6166010 Software und Softwarewartung	110.700	125.000	97.562,72
		01.1.04.6166020 Laufende Kosten Digitalisierungsförderung	0	0	15.750,13
		01.1.04.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	433,26
		01.1.04.6710200 Leasing Kopiergerät	2.500	2.500	2.459,08
		01.1.04.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	0	0	36,90
		01.1.04.6832000 Telefonkosten/ Telefonanlage	9.000	7.000	4.391,01
		01.1.04.6832010 Internet alle Ortsteile	8.000	6.000	5.751,10
14	66	Abschreibungen	4.900	30.400	16.581,48
		01.1.04.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	4.200	28.700	15.137,44
		01.1.04.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	500	600	480,70
		01.1.04.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	1.100	1.057,09
		01.1.04.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-90,02
		01.1.04.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	-3,73
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	215.500	251.000	179.023,77
20		Verwaltungsergebnis	-149.900	-189.500	-113.176,02
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-149.900	-189.500	-113.176,02
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	204,00

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.1 Verwaltungssteuerung / -service
 Produkt 01.1.04 Organisatorische Dienstleistungen / EDV, Betrieb und Unterhaltung IT

Herr Lindner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		01.1.04.5990000 Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	204,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	204,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-149.900	-189.500	-112.972,02
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.550	6.300	4.536,22
		01.1.04.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	4.550	6.300	4.536,22
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.550	-6.300	-4.536,22
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-154.450	-195.800	-117.508,24

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.04	Organisatorische Dienstleistungen / EDV, Betrieb und Unterhaltung IT	Herr Lindner

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	13.000	0	31.000	2.482,84	0,00	0,00	
	01.1.04.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	13.000	0	31.000	2.482,84	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	13.000	0	31.000	2.482,84	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.000	0	-31.000	-2.482,84	0,00	0,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.04	Organisatorische Dienstleistungen / EDV, Betrieb und Unterhaltung IT	Herr Lindner

Produkt	01104	Organisatorische Dienstleistungen / EDV, Betrieb und Unterhaltung IT
----------------	--------------	--

Produktbeschreibung

Sicherstellung einer zuverlässigen Versorgung mit benötigten Büroinventar und -materialien, IT-Betreuung, Beschaffung der Hard- und Software-ausstattung, Netzwerkplanung, Marktbeobachtung, Einrichtung und Unterhaltung der Hardware (Server, Arbeitsplatzrechner, Drucker usw.) und Softwarekomponenten (Netzwerksoftware, Betriebssoftware, Anwendersoftware), Datensicherung, System- und Netzmanagement einschließlich Anwendungsbetreuung, zentrale Abwicklung des Postverkehrs und des Telefondienstes für die Verwaltung, Registratur.

Auftragsgrundlagen

Aufträge der Verwaltungsführung, Aufträge der Abteilungen, Beschlüsse, Haushaltssatzung, Vergabeordnung

Ziel

- Sicherstellung einer wirtschaftlichen, schnelle, termingerechten und zuverlässigen Versorgung aller Dienststellen

Leistungen

Durchführung von Ausschreibungen, Netz-, Hard- und Software beschaffen, einrichten, warten und aktualisieren, Mitarbeiter bei der Anwendung beraten, unterstützen und schulen, Datensicherheit gewährleisten, Beseitigung von Betriebsstörungen; Eindringlings- und Virenbekämpfung; Post-ein- und -ausgang, zentraler Telefondienst, sachgerechte Aufbewahrung von Dokumenten.

Zielgruppe(n)

- Alle Dienststellen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
zu betreuende PC-Arbeitsplätze	32	30	28
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-31,38	-40,40	-37,19

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	6,97
		01.1.05.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	6,97
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 *	20.000	20.000	16,98
		01.1.05.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	20.000	20.000	0,00
		01.1.05.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	16,98
10		Summe der ordentlichen Erträge	20.000	20.000	23,95
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.100	113.350	107.922,74
		01.1.05.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	115.350	87.600	83.659,11
		01.1.05.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	25.750	18.900	17.831,99
		01.1.05.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	8.650	6.650	6.244,64
		01.1.05.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	350	200	187,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.000	10.000	10.000,00
		01.1.05.6465000 Zuführung zu Rückstellungen für Prüfungen von Jahresrechnungen	10.000	10.000	10.000,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.450	21.000	2.481,15
		01.1.05.6166010 Software und Softwarewartung	1.450	0	0,00
		01.1.05.6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung (Prüfung der Jahresrechnungen)	20.000	20.000	0,00
		01.1.05.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	2.481,15
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	182.550	144.350	120.403,89
20		Verwaltungsergebnis	-162.550	-124.350	-120.379,94
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-162.550	-124.350	-120.379,94
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-162.550	-124.350	-120.379,94
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-162.550	-124.350	-120.379,94

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

01.1.05 5380000 Finanzverwaltung / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Rückstellungen für die Prüfung von Jahresrechnungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service
Produkt	01.1.05	Finanzverwaltung

Herr Hörster

Produkt **01105** Finanzverwaltung

Produktbeschreibung

Allgemeine Finanzwirtschaft, Haushalts-, Investitions- und Finanzplanung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, Gemeindesteuern, Gebühren, Beiträge, Steuerverwaltung; Überwachung, Steuerung und Sicherstellung des Budgetvollzugs.

Auftragsgrundlagen

HGO, Haushaltsplan, GemHVO Doppik, Abgabenordnung, Steuergesetze

Ziele

- Aufstellung eines ausgeglichenen und genehmigungsfähigen Haushaltsplanes,
- Zeitnahe Überwachung des Haushalts- und Budgetvollzuges,
- Einhaltung des Haushaltsplans

Leistungen

Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs, Begleitung des Beratungsverfahrens, zentrale Anordnungsstelle, Kalkulation der allgemeinen Zuweisungen und Gebühren; Umsatzsteuererklärungen; Ermittlung der Grundsätze der Budgetierung.

Zielgruppe(n)

- Politische Gremien
- Andere Abteilungen
- Aufsichtsbehörde

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Haushaltsaufstellung	1	1	1
Berichte	18	17	20
Jahresabschlüsse	3	3	1
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-33,02	-25,66	-30,18

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.1 Verwaltungssteuerung / -service
 Produkt 01.1.06 Steuerverwaltung

Herr Hörster

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	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	6,97
		01.1.06.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	6,97
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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	6,97
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.650	67.150	30.902,75
		01.1.06.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	18.750	51.750	23.809,43
		01.1.06.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.150	11.300	5.128,77
		01.1.06.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.400	3.900	1.777,55
		01.1.06.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	350	200	187,00
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	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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.650	67.150	30.902,75
20		Verwaltungsergebnis	-24.650	-67.150	-30.895,78
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-24.650	-67.150	-30.895,78
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-24.650	-67.150	-30.895,78
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-24.650	-67.150	-30.895,78

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service
Produkt	01.1.06	Steuerverwaltung

Herr Hörster

Produkt	01106	Steuerverwaltung
----------------	--------------	------------------

Produktbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens, z.B. Veranlagung von kommunalen Steuern, Müllgebühren usw.

Auftragsgrundlagen

GrStG, GewStG, AO, KAG, HGO, Haushaltssatzung, Satzungen der Gemeinde Waldsolms, Müllgebührensatzung des Lahn-Dill-Kreises

Ziel

- Erzielen von öffentlich- rechtlichen Leistungsentgelten usw. durch zeitnahe und vollständige Veranlagung

Leistungen

Zeitnahe und wirtschaftliche Bearbeitung aller Steuerangelegenheiten der Gemeinde Waldsolms (Gewerbe-, Grund- und Hundesteuer) sowie Abwicklung der Müllgebühren im Auftrag des Lahn-Dill-Kreises, Bescheide erstellen, Änderungsdienst, interne Statistiken, Bearbeitung der Widersprüche.

Zielgruppe(n)

- Gewerbetreibende
- Grundstücksbesitzer
- Hundebesitzer
- Einwohner/innen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Anzahl Steuerfestsetzungen	6.200	6.150	6.100
Ergebnis Produkt pro Steuerfestsetzung in €	-3,98	-10,92	-8,36
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-5,01	-13,86	-10,40

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.1 Verwaltungssteuerung / -service
 Produkt 01.1.07 Kassen- und Rechnungswesen

Herr Lausch

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	6,97
		01.1.07.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	6,97
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	350	350	163.920,83
		01.1.07.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0	0	154.861,75
		01.1.07.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	350	350	9.059,08
10		Summe der ordentlichen Erträge	350	350	163.927,80
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	184.650	88.000	116.205,29
		01.1.07.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	143.650	68.900	90.418,90
		01.1.07.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	30.500	13.550	18.284,10
		01.1.07.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	10.150	5.350	7.286,59
		01.1.07.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	0	0	28,70
		01.1.07.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	350	200	187,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.950	4.650	31.836,79
		01.1.07.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	6,00
		01.1.07.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.600	0	0,00
		01.1.07.6166010 Software und Softwarewartung	400	0	357,00
		01.1.07.6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	2.650	2.650	3.177,10
		01.1.07.6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	400	780,00
		01.1.07.6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	1.000	300	0,00
		01.1.07.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	200	200	122,94
		01.1.07.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.130,50
		01.1.07.6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	100	100	80,00
		01.1.07.6993010 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0	0	26.182,70
		01.1.07.6993030 Aufwendungen aus Verbindlichkeiten für Korrekturen Mittelverwendung Sparguthaben	0	0	0,55
14	66	Abschreibungen	0	0	-552,20
		01.1.07.6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	4.013,90
		01.1.07.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-4.782,88
		01.1.07.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	216,78
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	191.600	92.650	147.489,88
20		Verwaltungsergebnis	-191.250	-92.300	16.437,92
21	56-57	Finanzerträge	80.000	120.200	58.271,66
		01.1.07.5660000 Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	70.000	100.000	44.219,66
		01.1.07.5762000 Mahngebühren	10.000	20.200	14.052,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	80.000	120.200	58.271,66
24		Ordentliches Ergebnis	-111.250	27.900	74.709,58
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	26.182,70
		01.1.07.5913800 Erträge aus der Veräußerung von Wertpapieren des Anlagevermögens am sonst. inländischen Bereich	0	0	26.182,70

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	152.363,25
		01.1.07.7942000 Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	0	0	152.363,25
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-126.180,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-111.250	27.900	-51.470,97
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50	0	22,15
		01.1.07.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	50	0	22,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-50	0	-22,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-111.300	27.900	-51.493,12

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01.1.07 6063000 Kassen- und Rechnungswesen / Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen
Nachschlüssel für den Tresor in der Gemeindekasse

01.1.07 6772000 Kassen- und Rechnungswesen / Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung
Kosten Kassenprüfungen

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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 Finanzanlagevermögens	0	0	0	26.182,70	0,00	0,00	
	01.1.07.8238468 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren an sonst. inländischen Bereich	0	0	0	26.182,70	0,00	0,00	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	26.182,70	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	26.182,70	0,00	0,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.07	Kassen- und Rechnungswesen	Herr Lausch

Produkt	01107	Kassen- und Rechnungswesen
----------------	--------------	-----------------------------------

Produktbeschreibung

Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs, ordnungsgemäße, sichere und wirtschaftliche Buchführung, Statistikerstellung und Jahresrechnung, Planung und Sicherung der Kassenliquidität.

Auftragsgrundlagen

HGO, AO, GemHVO-Doppik, GemKVO, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen

Ziele

- Zügige und zentrale Realisierung der Ein- und Auszahlungen,
- Gewinnbringende Verwaltung freier Kassenmittel,
- Rechtzeitige und vollständige Mahnung aller fällig gewordenen Geldforderung und bei Nichtrealisierung ,
- Einleitung der Vollstreckung

Leistungen

Abwicklung aller baren und unbaren Ein- und Auszahlungen, Planung und Sicherung der Kassenliquidität, wirtschaftliche, termingerechte Verwaltung der Kassenmittel, Dokumentation und Führung der notwendigen Kassenbücher, Erstellung der Vierteljahres-, der Schulden- und Vermögensstatistik, Aufstellung der Jahresrechnung mit Anlagen und Erläuterungsbericht, Mahnwesen, Einleitung der Zwangsvollstreckung, Stundung und Niederschlagung von Forderungen, Beantragung der Ansprüche bei Zwangsversteigerungen und Insolvenzverfahren.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Andere Abteilungen
- Zahlungsempfänger
- Zahlungspflichtige

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Buchungen im Kalenderjahr	46.000	70.000	69.000
Kosten je Buchung in €	2,42	0,40	0,34
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-22,61	5,76	-9,08

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.1 Verwaltungssteuerung / -service
 Produkt 01.1.08 Beitragsveranlagung

Herr Klopsch

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	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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.600	10.900	12.797,10
		01.1.08.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	2.950	7.850	8.987,08
		01.1.08.6201110 Aufstockung ATZ	0	450	259,01
		01.1.08.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.150	1.850	2.278,96
		01.1.08.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	500	750	1.272,05
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	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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.600	10.900	12.797,10
20		Verwaltungsergebnis	-4.600	-10.900	-12.797,10
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-4.600	-10.900	-12.797,10
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.600	-10.900	-12.797,10
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	50	0,00
		01.1.08.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	0	50	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	-50	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.600	-10.950	-12.797,10

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.08	Beitragsveranlagung	Herr Klopsch

Produkt	01108	Beitragsveranlagung
----------------	--------------	---------------------

Produktbeschreibung

Beitragsveranlagung und Bescheiderstellung.

Auftragsgrundlagen

BauGB, KAG, Erschließungsbeitragsatzung, Straßenbeitragsatzung, Entwässerungssatzung, Wasserversorgungssatzung, Ausgleichsbeitragsatzung

Ziel

Veranlagung von Beiträgen und Kostenerstattungsbeträgen nach KAG und BauGB

Leistungen

Veranlagung und Bescheiderstellung für Abwasserbeiträge, Wasserbeiträge, Hausanschlüsse, Erschließungsbeiträge, Straßenbeiträge und natur-schutzfachliche Kostenerstattung einschließlich Widerspruchsbearbeitung, Erstellung der Beitragsatzungen für die oben genannten Beitragsarten.

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-0,94	-2,26	-1,85

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.09	Verwaltung der Gebäude außerhalb kostenrechnender Einrichtungen, Festplätze, Grundstücke	Herr Schwertner

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.600	13.550	5.538,17
		01.1.09.5000000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	100	50	48,00
		01.1.09.5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	13.500	13.500	5.490,17
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	3.450	3.450	8.869,27
		01.1.09.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	3.450	3.450	5.287,92
		01.1.09.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	3.581,35
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	3.750	4.050	3.815,81
		01.1.09.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.100	3.250	3.136,09
		01.1.09.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	650	800	679,72
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	92.500	65.000	32.084,75
		01.1.09.5300000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	25.000	25.000	20.064,72
		01.1.09.5309999 Skontoertrag	0	0	20,03
		01.1.09.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	27.500	0	0,00
		01.1.09.5399100 Erträge aus der Verpachtung des Solarparks	20.000	20.000	12.000,00
		01.1.09.5399150 Erträge aus der Verpachtung von Windenergieflächen	20.000	20.000	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	113.300	86.050	50.308,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.650	51.000	53.982,01
		01.1.09.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	38.600	38.550	40.075,81
		01.1.09.6201110 Aufstockung ATZ	0	850	517,77
		01.1.09.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	8.100	8.350	9.128,17
		01.1.09.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	2.950	3.250	4.260,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	67.950	59.350	36.045,79
		01.1.09.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	23,98
		01.1.09.6051000 Strom	3.600	10.250	3.083,96
		01.1.09.6054000 Brennstoffe	10.350	8.000	11.409,96
		01.1.09.6056000 Wasser-Abwasser	1.800	1.600	2.063,65
		01.1.09.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.000	2.000	5.602,38
		01.1.09.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	16,86
		01.1.09.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	596,07
		01.1.09.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	35.500	25.500	388,87
		01.1.09.6162000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	543,57
		01.1.09.6166000 Wartungskosten	1.100	1.100	1.134,23
		01.1.09.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	1.300	1.300	1.281,51
		01.1.09.6173000 Fremdreinigung	5.000	4.000	6.133,42
		01.1.09.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	850	850	1.316,23
		01.1.09.6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	50	50	50,00
		01.1.09.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	5.400	4.700	2.401,10
14	66	Abschreibungen	8.650	9.200	8.223,04
		01.1.09.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	8.350	8.800	8.068,84
		01.1.09.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	150	250	113,27
		01.1.09.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	150	150	0,00
		01.1.09.6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	4,00
		01.1.09.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	25,00
		01.1.09.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	11,93

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.09	Verwaltung der Gebäude außerhalb kostenrechnender Einrichtungen, Festplätze, Grundstücke	Herr Schwertner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 01.1.09.7178000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0	150	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 01.1.09.7020000 Grundsteuer	200	200	181,25
			200	200	181,25
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	126.450	119.900	98.432,09
20		Verwaltungsergebnis	-13.150	-33.850	-48.124,09
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-13.150	-33.850	-48.124,09
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-13.150	-33.850	-48.124,09
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 01.1.09.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	4.900	6.000	4.872,64
			4.900	6.000	4.872,64
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.900	-6.000	-4.872,64
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-18.050	-39.850	-52.996,73

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

01.1.09 5380000 Verwaltung der Gebäude außerhalb kostenrechnender Einrichtungen, Festplätze, Grundstücke / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
 12.500 € Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung
 15.000 € Finanzierung aus Erbe Wedel

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01.1.09 6161000 Verwaltung der Gebäude außerhalb kostenrechnender Einrichtungen, Festplätze, Grundstücke / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)
 2.500 € Erneuerung Eingangstür Wohnung Weiperfelden
 10.000 € Streichen der Aussenfassade am Bechtelschen Anwesen
 15.000 € Instandsetzung der Räumlichkeiten, "Alte Schule", OT Kröffelbach

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.09	Verwaltung der Gebäude außerhalb kostenrechnender Einrichtungen, Festplätze, Grundstücke	Herr Schwertner

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	75.000	0,00	0,00	0,00	
	01.1.09.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	35.000	0,00	0,00	0,00	
	01.1.09.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	40.000	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	3.100,00	0,00	0,00	
	01.1.09.8228210 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.100,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	75.000	3.100,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	0	75.000	7.735,90	0,00	0,00	
	01.1.09.8428510 Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	0	75.000	7.735,90	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.400	0	0	0,00		0,00	
	01.1.09.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	3.400	0	0	0,00		0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	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	Summe	53.400	0	75.000	7.735,90	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-53.400	0	0	-4.635,90	0,00	0,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service	
Produkt	01.1.09	Verwaltung der Gebäude außerhalb kostenrechnender Einrichtungen, Festplätze, Grundstücke	Herr Schwertner

Produkt	01109	Verwaltung der Gebäude außerhalbkostenrechnender Einrichtungen, Festplätze, Grundstücke
----------------	--------------	---

Produktbeschreibung

Verwaltung der gemeindeeigenen Liegenschaften, Pacht- und Mietwesen, Vertragsabwicklungen, Verwaltung der Festplätze.

Auftragsgrundlagen

Haushaltsplan, Mietrecht/ BGB, Verträge

Ziele

- Verwaltung der gemeindlichen Liegenschaften,
- Bereitstellung von Veranstaltungsräumen und öffentlichen Versammlungsstätten

Leistungen

Regelung von Miet- und Pachtverhältnissen, Führung der Anlagennachweise, Betrieb, Unterhaltung und Sanierung der Gebäude, Energieeinkauf, zentrale Abrechnung von Betriebskosten.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Politische Gremien
- Vereine/ Gruppen
- Mieter/ Pächter
- Andere Abteilungen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Betreute Liegenschaften	25	25	25
Ergebnis Produkt pro Liegenschaft in €	-722,00	-1.594,00	4.468,00
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-3,67	-8,23	22,79

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service
Produkt	01.1.10	Grundstücksverkehr

Herr Klopsch

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	3.000	3.000	2.875,00
		01.1.10.5100000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	3.000	3.000	2.875,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	2.498,29
		01.1.10.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	2.498,29
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	20.000	40.000	93.078,49
		01.1.10.5300000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	20.000	40.000	47.686,37
		01.1.10.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0	0	45.391,50
		01.1.10.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,62
10		Summe der ordentlichen Erträge	23.000	43.000	98.451,78
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.450	44.900	46.433,38
		01.1.10.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	38.250	34.150	34.687,29
		01.1.10.6201110 Aufstockung ATZ	0	600	369,98
		01.1.10.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	8.300	7.350	7.871,06
		01.1.10.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	2.900	2.800	3.505,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.500	1.252,69
		01.1.10.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	2.500	0,00
		01.1.10.6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	0	1.252,69
14	66	Abschreibungen	0	0	-2.681,20
		01.1.10.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	73,50
		01.1.10.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	-2.754,70
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	800	800	762,32
		01.1.10.7020000 Grundsteuer	800	800	762,32
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	50.250	48.200	45.767,19
20		Verwaltungsergebnis	-27.250	-5.200	52.684,59
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-27.250	-5.200	52.684,59
25	59	Außerordentliche Erträge	0	40.000	65.897,00
		01.1.10.5910000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	0	40.000	0,00
		01.1.10.5911000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen (mit Inventarisierung)	0	0	65.897,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	45.513,00
		01.1.10.7941000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0	0	39.923,00
		01.1.10.7970000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	5.590,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	40.000	20.384,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-27.250	34.800	73.068,59
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-27.250	34.800	73.068,59

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	40.000	65.897,00	0,00	0,00	
	01.1.10.8228210 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	40.000	65.897,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	40.000	65.897,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	75.000	0	60.000	211.313,60	0,00	0,00	
	01.1.10.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	75.000	0	60.000	211.313,60	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	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	75.000	0	60.000	211.313,60	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.000	0	-20.000	-145.416,60	0,00	0,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.1	Verwaltungssteuerung / -service
Produkt	01.1.10	Grundstücksverkehr

Herr Klopsch

Produkt 01110 Grundstücksverkehr

Produktbeschreibung

Grundstücksverkehr.

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung, Kaufverträge, Pachtverträge

Ziele

- Regelung des allgemeinen Grundstücksverkehrs,
- Flächenbevorratung,
- Vorhalten von Tauschgrundstücken,
- Schaffung bebaubarer Grundstücke

Leistungen

Grundstücksankäufe mit Grundstückskaufverhandlungen, Grundstücksverkäufe mit Vermarktung, Bearbeitung von Vorkaufsrechten und -verzichten, Bodenordnung (Flurbereinigung, Bauleitumlegung, Grenzregelungen, Fortführungsmessungen, Grundstücksteilungen), Vermessungsaufgaben auf dem Gebiet der städtebaulichen Planung.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Bauherren
- Gewerbetreibenden
- Kaufinteressenten

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Anzahl Verwaltungsvorgänge	5	5	5
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-5,54	-3,67	-3,67

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	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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.250	1.350	1.461,73
		02.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	900	900	1.094,29
		02.1.01.6201110 Aufstockung ATZ	0	100	22,38
		02.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	250	250	252,94
		02.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	100	100	92,12
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	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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.250	1.350	1.461,73
20		Verwaltungsergebnis	-1.250	-1.350	-1.461,73
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-1.250	-1.350	-1.461,73
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.250	-1.350	-1.461,73
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	150	0,00
		02.1.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	0	150	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	-150	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.250	-1.500	-1.461,73

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.1	Statistiken und Wahlen
Produkt	02.1.01	Statistiken

Herr Hörster

Produkt	02101	Statistiken		
Produktbeschreibung				
Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben, eigene statistische Leistungen.				
Auftragsgrundlage				
Statistikgesetze				
Ziel				
Erfüllung der Verpflichtung zur Bereitstellung von Daten zu statistischen Zwecken				
Leistungen				
Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten.				
Zielgruppe(n)				
Statistisches Landesamt				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	zu führende Statistiken	10	10	10
	Ergebnis Produkt pro Statistik in €	-125,00	-150,00	-175,00
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-0,26	-0,31	-0,36

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	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	2.500	746,44
		02.1.02.5480000 Kostenerstattungen vom Bund	0	2.500	0,00
		02.1.02.5481000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	740,54
		02.1.02.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	5,90
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	4,39
		02.1.02.5309999 Skontoertrag	0	0	4,39
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	2.500	750,83
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.900	6.200	6.250,41
		02.1.02.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	7.600	4.600	4.817,45
		02.1.02.6201110 Aufstockung ATZ	0	150	37,30
		02.1.02.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.700	1.050	1.007,47
		02.1.02.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	600	400	388,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.150	3.350	2.768,54
		02.1.02.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	8.100	500	22,92
		02.1.02.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	500	0	0,00
		02.1.02.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	0,00
		02.1.02.6131000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige -Erfrischungsgeld- (soweit nicht Hkto. 6781)	2.900	2.500	2.520,00
		02.1.02.6166010 Software und Softwarewartung	1.200	0	0,00
		02.1.02.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	250	150	219,58
		02.1.02.6820000 Porto und Versandkosten	0	0	6,04
14	66	Abschreibungen	1.200	1.300	1.187,54
		02.1.02.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.200	1.300	1.181,11
		02.1.02.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	6,43
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.250	10.850	10.206,49
20		Verwaltungsergebnis	-24.250	-8.350	-9.455,66
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-24.250	-8.350	-9.455,66
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-24.250	-8.350	-9.455,66
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	650	1.300	657,19
		02.1.02.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	650	1.300	657,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-650	-1.300	-657,19
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-24.900	-9.650	-10.112,85

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.1	Statistiken und Wahlen
Produkt	02.1.02	Wahlen

Herr Lindner

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02.1.02 6010000 Wahlen / Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen
Kuvertierung, Porto & Druck von Stimmzetteln für Kommunalwahl

Produkt	02102	Wahlen		
Produktbeschreibung				
Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, Bürgerbegehren, soweit Übertragen auch die Funktion des Wahlleiters.				
Auftragsgrundlagen				
HGO, KWO, KWG, Anweisungen Wahlleiter, DurchführungsVO				
Ziele				
<ul style="list-style-type: none"> - Ordnungsgemäße Wahl sicherstellen, - Informieren über Wahlrechte, um das Interesse der Bevölkerung zu erhöhen 				
Leistungen				
Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal-, Bürgermeister- und Landratswahlen, sonstige Wahlen und Abstimmungen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheide, Führung des Wählerverzeichnisses und Ausstellung von Wahlscheinen.				
Zielgruppe(n)				
Wahlberechtigte Einwohner/innen				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-5,06	-1,99	-2,67

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.2.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Straßenverkehr

Herr Lindner

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	17.600	22.600	15.046,71
		02.2.01.5104000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren (Sonstige)	5.000	6.000	6.201,20
		02.2.01.5104100 Gebühren Plakatierungsgenehmigung	600	600	660,00
		02.2.01.5150000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	12.000	16.000	8.185,51
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.000	1.500	3.209,46
		02.2.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	470,23
		02.2.01.5488050 Kostenerstattungen für übernommene Bestattungskosten	3.000	1.500	2.739,23
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	100	0	100,00
		02.2.01.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	100	0	100,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	110,00
		02.2.01.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	110,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	20.700	24.100	18.466,17
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.650	21.950	19.955,09
		02.2.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	23.800	17.200	15.614,99
		02.2.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	5.050	3.400	3.095,94
		02.2.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.800	1.350	1.189,76
		02.2.01.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	0	0	54,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.650	43.850	5.805,78
		02.2.01.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	0	71,54
		02.2.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	128,10
		02.2.01.6166010 Software und Softwarewartung	300	0	0,00
		02.2.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	4.500	3.745,28
		02.2.01.6179010 Kostenerstattungen für Hilfspolizei	37.000	35.000	0,00
		02.2.01.6179090 Aufwendungen für Bestattungen ohne Angehörige	3.000	3.000	468,86
		02.2.01.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	150	150	0,00
		02.2.01.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.049,00
		02.2.01.6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	200	200	343,00
14	66	Abschreibungen	2.550	6.450	2.411,88
		02.2.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.200	6.000	2.197,78
		02.2.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	350	450	324,15
		02.2.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-154,99
		02.2.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	44,94
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	76.850	72.250	28.172,75
20		Verwaltungsergebnis	-56.150	-48.150	-9.706,58
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-56.150	-48.150	-9.706,58
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.2 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 02.2.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Straßenverkehr Herr Lindner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-56.150	-48.150	-9.706,58
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.450	8.800	5.422,76
		02.2.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	5.450	8.800	5.422,76
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-5.450	-8.800	-5.422,76
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-61.600	-56.950	-15.129,34

Produkt	02201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Straßenverkehr			
Produktbeschreibung					
Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung und Beseitigung von Störungen, Verwaltungsbehörde für Ordnungswidrigkeitsverfahren, Straßenverkehrsbehörde, Eingriffs- und Genehmigungsverwaltung, Unterstützung der freiwilligen Gerichtsbarkeit.					
Auftragsgrundlagen					
HSOG, OWiG, HFEG, HVwVfG, HVwVG, IfSG, BImSchG, HStrG, KrW-/AbfG, HAKA, JSchG, Versammlungsgesetz, Schiedsamtsgesetz, Ortsgerichtsgesetz, Sammlungsgesetz, Jagdgesetz, Fischereigesetz, BGB sowie diverse weitere Bundes- und Landesgesetze und die zu den Gesetzen erlassenen VO, HundeVO, StVO					
Ziele					
<ul style="list-style-type: none"> - Rechtssichere Genehmigungen, - Durchsetzung der Rechtsordnung, - Gefahrenabwehr, - Beseitigung von Störungen, - Unterstützung der freiwilligen Gerichtsbarkeit 					
Leistungen					
Ordnungsbehördliche Verfügungen zur Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren, Strafanzeigen, Durchsetzung von Schadenersatzforderungen, Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit, Einweisungen nach dem Freiheitsentziehungsgesetz, Erlaubnisverfahren für gefährliche Hunde, Wohnungsaufsicht, statistische Erhebungen, Erlaubnisse nach dem Sprengstoff- und Luftverkehrsgesetz, Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Wahrnehmung der Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde, Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen nach dem HStrG, Fischereiverpachtung, Beantragung wasser- und abwasserrechtlicher Erlaubnisse, Regelung von Versammlungen, Sammlungserlaubnisse.					
Zielgruppe(n)					
<ul style="list-style-type: none"> - Einwohner/innen - Versammlungsteilnehmer 					
Kennzahlen					
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024	
	Anzahl Vorgänge Ordnungsamt	300	300	300	
	Ergebnis Produkt pro Vorgang in €	-205,34	-177,97	-148,50	
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-12,52	-11,75	-9,09	

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.2.02	Meldewesen, Passwesen

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	36.900	37.450	43.122,22
		02.2.02.5100000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	5.000	6.150	5.281,62
		02.2.02.5101000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Auskunft	300	850	210,00
		02.2.02.5102000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Pässe	15.000	15.000	19.942,30
		02.2.02.5102500 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Passbilder (digital)	1.000	0	0,00
		02.2.02.5103000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Personalausweise	15.000	15.000	16.506,60
		02.2.02.5104000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren (Sonstige)	0	0	78,30
		02.2.02.5107000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Führungszeugnisse	350	200	764,40
		02.2.02.5108000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Fischereischeine	250	250	339,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	136,57
		02.2.02.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	136,57
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	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 *	22.600	0	0,00
		02.2.02.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	22.600	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	59.500	37.450	43.258,79
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.200	75.900	88.731,23
		02.2.02.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	49.900	55.300	59.840,30
		02.2.02.6201110 Aufstockung ATZ	4.550	2.250	544,83
		02.2.02.6201120 Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	1.900	0	10.396,65
		02.2.02.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	11.500	13.300	13.048,12
		02.2.02.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	4.000	4.850	4.698,51
		02.2.02.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	0	0	15,82
		02.2.02.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	350	200	187,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.700	23.000	25.956,24
		02.2.02.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	0	63,01
		02.2.02.6100100 Personalausweise	12.500	10.500	10.911,28
		02.2.02.6100200 Reisepässe	14.000	12.500	14.833,84
		02.2.02.6166010 Software und Softwarewartung	10.200	0	122,47
		02.2.02.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	25,64
14	66	Abschreibungen	300	300	174,44
		02.2.02.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	300	300	148,40
		02.2.02.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	26,04
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	109.200	99.200	114.861,91
20		Verwaltungsergebnis	-49.700	-61.750	-71.603,12
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-49.700	-61.750	-71.603,12
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.2 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 02.2.02 Meldewesen, Passwesen

Frau Amend

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-49.700	-61.750	-71.603,12
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-49.700	-61.750	-71.603,12

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

02.2.02 5380000 Meldewesen, Passwesen / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
 Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen

Produkt	02202	Meldewesen, Passwesen	
Produktbeschreibung			
Führung des Melderegisters, Ausstellen von Pässen und Ausweisen, zentrale Abwicklung gemeindlicher Dienstleistungen.			
Auftragsgrundlagen			
Pass- und Personalausweisgesetz, BMG sowie die jeweils dazu ergangenen Verordnungen, Diverse Landesgesetze und -verordnungen, Nutzungsordnungen der Gemeinde			
Ziele			
- Aktuelles Melderegister, - Rechtssichere Pässe und Ausweise			
Leistungen			
Führung des Melderegisters, Ausstellen von Pässen und Ausweisen, Fischereischeine, Meldebescheinigungen, Auskunftersuchen, Beglaubigungen von Fotokopien und Unterschriften, Weiterleitung von Anträgen für Führerscheine und Führungszeugnisse, Fundbüro.			
Zielgruppe(n)			
- Einwohner/innen - Auskunftssuchende			
Kennzahlen			
Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Anzahl Vorgänge Meldeamt	4.350	4.350	4.350
Ergebnis Produkt pro Vorgang in €	-11,43	-14,20	-10,99
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-10,10	-12,74	-9,75

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.2.03	Gewerbeangelegenheiten

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	2.850	3.300	3.695,40
		02.2.03.5100000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	2.700	2.500	3.265,88
		02.2.03.5101000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Auskunft	150	150	19,52
		02.2.03.5106000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Gewerbezentralregister	0	650	360,00
		02.2.03.5150000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0	0	50,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	6,97
		02.2.03.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	6,97
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		Summe der ordentlichen Erträge	2.850	3.300	3.702,37
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.850	15.450	14.569,70
		02.2.03.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	12.000	11.850	11.190,93
		02.2.03.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.600	2.500	2.342,48
		02.2.03.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	900	900	849,29
		02.2.03.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	350	200	187,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050	1.050	1.024,18
		02.2.03.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.050	1.050	1.024,18
14	66	Abschreibungen	0	0	24,85
		02.2.03.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	18,00
		02.2.03.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	6,85
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.900	16.500	15.618,73
20		Verwaltungsergebnis	-14.050	-13.200	-11.916,36
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-14.050	-13.200	-11.916,36
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-14.050	-13.200	-11.916,36
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50	0	44,30
		02.2.03.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50	0	44,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-50	0	-44,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-14.100	-13.200	-11.960,66

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.2.03	Gewerbeangelegenheiten

Frau Amend

Produkt	02203	Gewerbeangelegenheiten
----------------	--------------	------------------------

Produktbeschreibung

Gewerbeüberwachung.

Auftragsgrundlagen

Gewerbeordnung, Sperrzeitverordnung, Gaststättengesetz, Ladenöffnungsgesetz, Feiertagsgesetz, Lotterieverordnung, PBefG, die zu den Gesetzen ergangenen Verordnungen

Ziel

Überwachung der Gewerbeausübungen innerhalb der Gemeinde

Leistungen

Führen des Gewereregisters und Auskünfte daraus, Ausstellen von Reisegewerbekarten, Festsetzung nach der Gewerbeordnung, Gewerbeprüfungsdienst, Überwachung des Ladenöffnungsgesetzes und Allgemeinverfügungen dazu, Überwachung und Genehmigung nach dem Feiertagsgesetz, Lotterieverordnung, Überwachung sowie Genehmigung der gewerbsmäßigen Personenbeförderung, Erlaubnisse und Gestattungen nach dem Gaststättengesetz.

Zielgruppe(n)

- Gewerbetreibende
- Gewerbekunden

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Anzahl Vorgänge Gewerbeamt	220	220	220
Ergebnis Produkt pro Vorgang in €	-64,09	-60,00	-38,87
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-2,87	-2,73	-1,75

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.2.04	Standesamtswesen

Frau Reinhardt

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	4.550	4.550	3.676,40
		02.2.04.5100000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	4.550	4.550	3.676,40
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	34,97
		02.2.04.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	34,97
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	200	200	5,53
		02.2.04.5309999 Skontoertrag	0	0	5,53
		02.2.04.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	200	200	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.750	4.750	3.716,90
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.950	8.000	22.980,73
		02.2.04.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	24.300	5.900	17.689,22
		02.2.04.6201110 Aufstockung ATZ	0	100	22,38
		02.2.04.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	5.450	1.300	3.747,10
		02.2.04.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.850	500	1.335,03
		02.2.04.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	350	200	187,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	7.000	2.100	2.283,42
		02.2.04.6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile (z.B. Familienbücher)	400	400	405,78
		02.2.04.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	200	0	522,68
		02.2.04.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000	200	0,00
		02.2.04.6166010 Software und Softwarewartung	3.850	600	573,49
		02.2.04.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	35,00
		02.2.04.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	450	800	632,89
		02.2.04.6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	0	28,58
		02.2.04.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	0	0,00
		02.2.04.6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	100	100	85,00
14	66	Abschreibungen	750	850	325,80
		02.2.04.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	150	250	114,75
		02.2.04.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	250	250	82,33
		02.2.04.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	350	350	85,80
		02.2.04.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	41,33
		02.2.04.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	1,59
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	39.700	10.950	25.589,95
20		Verwaltungsergebnis	-34.950	-6.200	-21.873,05
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-34.950	-6.200	-21.873,05
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-34.950	-6.200	-21.873,05

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.2 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 02.2.04 Standesamtswesen

Frau Reinhardt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-34.950	-6.200	-21.873,05

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02.2.04 6030100 Standesamtswesen / Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
 Einrichtung Trausaal

Produkt	02204	Standesamtswesen		
Produktbeschreibung				
Aufgaben, die ausschließlich den Standesbeamten per Gesetz zugewiesen sind, Angelegenheiten des Lebenspartnerschaftsgesetzes und des Staatsangehörigkeitsgesetzes.				
Auftragsgrundlagen				
BGB, Personenstandsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, die zu den Gesetzen ergangenen Verordnungen				
Ziele				
- Rechtssichere Beurkundungen, - Nachweise über den Personenstand, - Trauungen				
Leistungen				
Beurkundung nach dem Personenstandsgesetz; Eheschließungen; namensrechtliche Erklärungen; Vaterschaftsanerkennungen; Vorbereitung der Entscheidung über Einbürgerungen, Entgegennahme von Erklärungen nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz, Führen der Testamentskartei, Namensangelegenheiten, Führen der Personenstandsregister.				
Zielgruppe(n)				
- Einwohner/innen - Behörden				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Anzahl Vorgänge Standesamt	190	180	170
	Ergebnis Produkt pro Vorgang in €	-183,95	-34,45	-153,24
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-7,10	-1,28	-5,32

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	2.000	2.000	88,44
		02.3.01.5150000 Erträge aus Feuerwehreinsätzen	2.000	2.000	88,44
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	4.300	4.000	6.905,22
		02.3.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	4.300	4.000	4.661,50
		02.3.01.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	2.243,72
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	9.150	11.450	8.478,00
		02.3.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	8.350	11.250	8.388,93
		02.3.01.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	800	200	89,07
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	166.356,28
		02.3.01.5309999 Skontoertrag	0	0	409,25
		02.3.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0	0	165.946,94
		02.3.01.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,09
10		Summe der ordentlichen Erträge	15.450	17.450	181.827,94
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	46.500	30.150	27.618,52
		02.3.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	29.300	18.750	17.494,79
		02.3.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	6.550	4.050	3.726,77
		02.3.01.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	8.150	0	0,00
		02.3.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	2.200	1.400	1.316,23
		02.3.01.6509000 Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	0	1.450	0,00
		02.3.01.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	300	300	135,80
		02.3.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	0	4.200	4.944,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	239.100	188.250	367.309,46
		02.3.01.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	200	200	313,93
		02.3.01.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	1.500	1.500	1.177,85
		02.3.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.000	12.000	10.378,71
		02.3.01.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	100	0	119,47
		02.3.01.6051000 Strom	14.000	13.000	12.815,64
		02.3.01.6054000 Brennstoffe	11.100	8.500	10.648,70
		02.3.01.6055000 Treibstoffe	8.500	7.500	8.652,09
		02.3.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	1.833,82
		02.3.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	1.700	1.782,59
		02.3.01.6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	2.500	600	885,71
		02.3.01.6070000 Aufwendungen für Einsatzkleidung	30.000	25.000	210.092,19
		02.3.01.6070001 Aufwendungen für Arbeitsschutzmittel (Atenschutzgeräte, Masken u. Ä.)	15.000	15.000	0,00
		02.3.01.6081000 Reinigungsmaterial	1.000	1.200	864,16
		02.3.01.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	10.000	2.000	4.581,87
		02.3.01.6089999 Materialaufwand für Kinder- und Jugendfeuerwehr	6.000	6.000	4.406,38
		02.3.01.6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	8.000	10.000	0,00
		02.3.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	8.500	1.700	1.365,87
		02.3.01.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.600	1.600	1.594,26
		02.3.01.6164000 Instandhaltung von Kfz	15.000	15.000	11.975,54
		02.3.01.6166000 Wartungskosten	12.000	4.000	18.318,86
		02.3.01.6166010 Software und Softwarewartung	3.250	2.500	3.394,66
		02.3.01.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	550	0	687,81
		02.3.01.6173000 Fremdreinigung	3.000	150	332,01
		02.3.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.000	2.500	10.824,39

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.3 Brandschutz
 Produkt 02.3.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Frau Reinhardt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		02.3.01.6781000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	18.000	17.150	18.010,01
		02.3.01.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	100	100	35,50
		02.3.01.6820000 Porto und Versandkosten	150	0	62,43
		02.3.01.6832000 Telefonkosten	4.500	3.150	3.778,33
		02.3.01.6862000 Aufwendungen für Verpflegung der Einsatzkräfte	600	600	0,00
		02.3.01.6869000 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	3.000	3.000	1.601,50
		02.3.01.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	15.000	3.500	5.214,06
		02.3.01.6880100 Aufwendungen für Führerscheinerwerb	6.000	6.000	592,60
		02.3.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	5.200	4.600	3.007,41
		02.3.01.6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	6.600	6.000	5.309,19
		02.3.01.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	2.850	10.000	11.479,80
		02.3.01.6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	700	700	680,40
		02.3.01.6994000 Geltendmachung von Verdienstaussfall	600	800	491,72
14	66	Abschreibungen	102.350	112.600	107.254,94
		02.3.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	26.750	24.050	25.589,18
		02.3.01.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	6.400	3.050	5.143,66
		02.3.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	6.450	6.150	4.465,17
		02.3.01.6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	41.200	63.100	47.352,13
		02.3.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	12.550	7.150	12.073,90
		02.3.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	7.500	7.450	11.014,13
		02.3.01.6671100 Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.500	1.650	1.500,00
		02.3.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	114,52
		02.3.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	2,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.200	10.000	10.452,73
		02.3.01.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.500	1.500	1.475,00
		02.3.01.7128020 Zuschuss zur Umsetzung des Löschwasserversorgungskonzepts an den Lahn-Dill-Kreis	1.700	1.500	1.438,53
		02.3.01.7172050 Kostenerstattung Wärmelieferung	8.000	7.000	7.539,20
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	64,75
		02.3.01.7030000 Kfz-Steuer	0	0	64,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	399.150	341.000	512.700,40
20		Verwaltungsergebnis	-383.700	-323.550	-330.872,46
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-383.700	-323.550	-330.872,46
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-383.700	-323.550	-330.872,46
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.650	2.650	10.446,93
		02.3.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	2.650	2.650	10.446,93
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.650	-2.650	-10.446,93
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-386.350	-326.200	-341.319,39

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	02.3	Brandschutz	
Produkt	02.3.01	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Frau Reinhardt

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

02.3.01 5488000 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen
Kostenerstattung des Verkehrsverband Hochtaunus für Gefahrenabwehr am Eisenbahntunnel Hasselborn

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02.3.01 6030100 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen / Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
Material für Betreuungsplatz 50 gem. Sonderschutzplan Land Hessen
Ersatzbeschaffung Schläuche

02.3.01 6089000 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen / Übriger sonstiger Materialaufwand
Ersatzbeschaffung Waldbrandausrüstung

02.3.01 6120000 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen / Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte
Erstellung des Bedarfs- und Entwicklungsplans

02.3.01 6161000 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)
7.000 € Austausch Schließanlage

02.3.01 6880000 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen / Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung
8.500 € Realbrandausbildung Container
5.000 € Drohnenschulung Teil II

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.500	0	0	0,00		0,00	
	02.3.01.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.500	0	0	0,00		0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	0	325.000	88.038,15	0,00	0,00	
	02.3.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	50.000	0	325.000	88.038,15	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	447.000	0	407.300	155.308,36		0,00	
	02.3.01.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	1.500	0	1.500	0,00	0,00	0,00	
	02.3.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	445.500	0	405.800	155.308,36		0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	524.500	0	732.300	243.346,51	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-524.500	0	-732.300	-243.346,51	0,00	0,00	

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	02.3	Brandschutz	
Produkt	02.3.01	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Frau Reinhardt

Produkt	02301	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	
Produktbeschreibung			
Aufgaben des Brandschutzes, Brandbekämpfung, technische Hilfeleistung, Brandsicherheitsdienst.			
Auftragsgrundlagen			
Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, Satzung für die Freiwillige Feuerwehr, Satzung über die Gebühren für den Einsatz der freiwilligen Feuerwehr			
Ziele			
Gewährleistung vorbeugender und abwehrender Maßnahmen gegen Brände und Brandgefahren und allgemeine Hilfe zur Ergänzung des Selbstschutzes der Bevölkerung			
Leistungen			
Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der gemeindlichen Feuerwehren, Brandsicherheitsdienst, Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung, abwehrender Brandschutz und allgemeine Hilfe.			
Zielgruppe(n)			
Einwohner/innen			
Kennzahlen			
	Anzahl	2026 geplant	2025
	Feuerwehren	6	6
	Einsatzfahrzeuge	14	13
	Feuerwehrlaute	145	145
	Mitglieder Jugendfeuerwehr	40	40
	Mitglieder Kinderfeuerwehr	30	30
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-78,48	-67,30
			-66,19

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	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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
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	48,28
		04.1.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	48,28
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	3.000	2.722,38
		04.1.01.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.000	3.000	2.722,38
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.000	3.000	2.770,66
20		Verwaltungsergebnis	-3.000	-3.000	-2.770,66
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-3.000	-3.000	-2.770,66
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-3.000	-2.770,66
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-3.000	-2.770,66

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.1	Musikpflege
Produkt	04.1.01	Förderung von Musik- und Gesangvereinen

Herr Hörster

Produkt **04101** Förderung von Musik- und Gesangvereinen

Produktbeschreibung

Förderungen von kulturellen Veranstaltungen, Grabgesang, Vereinsförderung.

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der Gremien.

Ziel

Unterstützung der musizierenden Vereine und Gruppen.

Leistungen

Auszahlung der finanziellen Unterstützung, Richtlinien zur Vereinsförderung.

Zielgruppe(n)

Vereine, Gruppen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Geförderte Vereine	5	7	8
Ergebnis Produkt pro Verein	-600,00	-428,58	-375,00
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-0,61	-0,62	-0,62

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.2	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.2.01	Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Herr Hörster

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	4.550	4.250	3.700,85
		04.2.01.5000000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Chroniken und Büchern	150	150	0,00
		04.2.01.5001000 Umsatzerlöse Weihnachtsmarkt	150	300	105,00
		04.2.01.5001200 Umsatzerlöse Weihnachtsmarkt Vereine	1.800	2.100	1.695,82
		04.2.01.5005000 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten (Vermietung Bürgermobil)	850	600	844,03
		04.2.01.5005100 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten (z.B. Spülmobil u.a.)	500	500	0,00
		04.2.01.5099000 Sonstige Umsatzerlöse	1.100	600	1.056,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	500	0	911,25
		04.2.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	500	0	911,25
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 *	800	500	0,00
		04.2.01.5428000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	800	500	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	700	1.000	750,35
		04.2.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	500	650	525,03
		04.2.01.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	200	350	225,32
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	500,00
		04.2.01.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	500,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.550	5.750	5.862,45
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.950	11.600	10.851,17
		04.2.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	10.750	8.950	8.438,87
		04.2.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.350	1.950	1.771,24
		04.2.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	850	700	641,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.200	19.400	14.132,48
		04.2.01.6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	3.500	1.700	3.465,00
		04.2.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	287,16
		04.2.01.6051000 Strom	750	2.000	1.987,00
		04.2.01.6055000 Treibstoffe	100	150	0,00
		04.2.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	246,85
		04.2.01.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	300	0,00
		04.2.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	0	5.000	0,00
		04.2.01.6164000 Instandhaltung von Kfz	1.000	1.000	1.375,59
		04.2.01.6166010 Software und Softwarewartung	0	0	586,67
		04.2.01.6173000 Fremdreinigung	0	150	0,00
		04.2.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (GEMA-Gebühren u.ä.)	0	0	368,00
		04.2.01.6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	300	0,00
		04.2.01.6869100 Aufwendungen für Weihnachtsmarkt und Weihnachtsbeleuchtung	3.000	2.000	3.210,21
		04.2.01.6869113 Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen	0	2.500	0,00
		04.2.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	4.250	4.000	2.465,12
		04.2.01.6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	300	0	0,00
		04.2.01.6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	140,88
14	66	Abschreibungen	3.150	3.300	3.092,72
		04.2.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.050	1.150	1.003,31
		04.2.01.6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	2.100	2.150	2.065,12
		04.2.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	24,29
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.800	6.300	1.744,08
		04.2.01.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	300	800	255,00

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 04.2 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 04.2.01 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Herr Hörster

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		04.2.01.7128010 Zuschüsse für Fachwerksanierungen	2.500	2.500	1.455,30
		04.2.01.7128100 Aufwendungen für Partnerschaftspflege mit Laudun	3.000	3.000	33,78
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	74,65
		04.2.01.7030000 Kfz-Steuer	0	0	74,65
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	36.100	40.600	29.895,10
20		Verwaltungsergebnis	-29.550	-34.850	-24.032,65
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-29.550	-34.850	-24.032,65
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-29.550	-34.850	-24.032,65
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.300	4.600	4.306,43
		04.2.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	4.300	4.600	4.306,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.300	-4.600	-4.306,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-33.850	-39.450	-28.339,08

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

04.2.01 5099000 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen / Sonstige Umsatzerlöse
 Einzahlungen Obstbaumaktion 2026

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

04.2.01 5428000 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen / Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen
 Zuschuss Jagdgenossenschaft zur Obstbaumaktion 2026

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

04.2.01 6000000 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen / Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile
 Obstbaumaktion 2026

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	287,16	0,00	0,00	
	04.2.01.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 1.000 EUR	0	0	0	287,16	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Summe	0	0	0	287,16	0,00	0,00	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-287,16	0,00	0,00	

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	04.2	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	04.2.01	Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen	Herr Hörster

Produkt	04201	Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen
----------------	--------------	--

Produktbeschreibung

Förderungen von kulturellen Veranstaltungen, Heimatmuseum, Durchführung Dorferneuerung, Partnerschaftspflege, Weihnachtsmarkt, Unterhaltung von Städtepartnerschaften, Allgemeine Heimatpflege, Förderung von Vereinen und Institutionen, Bürger- und Spülmobil.

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der Gremien, Richtlinien zur Verleihung von Ehrenbriefen, Hauptsatzung, Haushaltssatzung

Ziele

- Gewährung eines ordnungsgemäßen und reibungslosen Veranstaltungsverlaufs für Veranstalter und Besucher,
- Aufbau und Förderung der Beziehung zu der Partnergemeinde,
- Förderung ehrenamtlicher Aktivitäten,
- Positive Darstellung der Gemeinde (Imagepflege)

Leistungen

Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Repräsentationen, Ehrungen, Jubiläen und Veranstaltungen (z.B. Weihnachtsmarkt), Beschaffung von Repräsentationsgeschenken, Zahlung von Zuschüssen und Überwachung der Zweckgebundenheit (Abrechnung); allgemeine Öffentlichkeitsarbeit, Beiträge an Medien, Unterstützung und Koordination der verschiedenen Aktionen und Veranstaltungen zwischen der Gemeinde Waldsolms und der Partnergemeinde Laudun, Auszahlung der Vereinsförderung, Führung Mitteilungsblatt, Mitwirkung Mittelhessischer Kultursommer, Betrieb Backhäuser, Landschafts- und Denkmalpflege, Verschönerung des Ortsbildes, Bereitstellung und Unterhaltung des Bürgermobils sowie Spülmobils.

Zielgruppe(n)

- Bürgermeister
- Einwohner/innen
- Veranstalter
- Besucher
- Vereine

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Gefahrene km Bürgermobil	14.000	13.500	13.000
Kulturelle Veranstaltungen der Gemeinde	2	3	2
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-6,88	-8,14	-7,15

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 05.1 Soziale Einrichtungen
 Produkt 05.1.01 Seniorenarbeit

Frau Amend

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	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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	250	350	325,84
		05.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	150	150	238,23
		05.1.01.6201110 Aufstockung ATZ	0	50	7,50
		05.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	50	100	58,82
		05.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	50	50	21,29
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	3.000	3.000	3.500,00
		05.1.01.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.000	3.000	3.500,00
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.250	3.350	3.825,84
20		Verwaltungsergebnis	-3.250	-3.350	-3.825,84
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-3.250	-3.350	-3.825,84
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.250	-3.350	-3.825,84
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.250	-3.350	-3.825,84

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.1	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.1.01	Seniorenarbeit

Frau Amend

Produkt **05101** Seniorenarbeit

Produktbeschreibung

Förderung der Seniorentreffs.

Auftragsgrundlage

Vorgaben Verwaltungsführung

Ziel

Sicherung der Lebensqualität im Alter

Zielgruppe(n)

Senioren

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Seniorentreffs	3	3	3
Geförderte Seniorenfahrten	3	3	3
Ergebnis Produkt pro Seniorentreff in €	-1.083,34	-1.116,67	-1.616,67
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-0,66	-0,70	-0,99

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.1	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.1.02	Soziale Beratungen

Herr Lindner

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	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 *	12.500	9.000	2.500,00
		05.1.02.5421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.500	0	2.500,00
		05.1.02.5428000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	10.000	9.000	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		Summe der ordentlichen Erträge	12.500	9.000	2.500,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.350	16.850	39.586,77
		05.1.02.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	38.200	10.600	31.560,53
		05.1.02.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	8.300	2.200	6.493,75
		05.1.02.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	2.350	850	1.234,99
		05.1.02.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	500	3.200	297,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.850	5.650	4.480,76
		05.1.02.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	250	250	72,80
		05.1.02.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	500	0	0,00
		05.1.02.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	1.500	0	80,98
		05.1.02.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	500	0	0,00
		05.1.02.6832000 Telefonkosten	900	1.200	558,12
		05.1.02.6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	4.000	3.168,86
		05.1.02.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	200	200	600,00
14	66	Abschreibungen	250	250	600,27
		05.1.02.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	250	250	155,70
		05.1.02.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	24,62
		05.1.02.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	419,95
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	55.450	22.750	44.667,80
20		Verwaltungsergebnis	-42.950	-13.750	-42.167,80
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-42.950	-13.750	-42.167,80
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	2.828,00
		05.1.02.5989000 Periodenfremde Erträge	0	0	2.828,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	2.828,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-42.950	-13.750	-39.339,80
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50	50	0,00
		05.1.02.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50	50	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-50	-50	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-43.000	-13.800	-39.339,80

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	05.1	Soziale Einrichtungen	
Produkt	05.1.02	Soziale Beratungen	Herr Lindner

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

05.1.02 5428000 Soziale Beratungen / Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen
 Zuschuss der Kirchengemeinde zum Projekt "Dorfkummerei"

Produkt	05102	Soziale Beratungen	
Produktbeschreibung			
Auskunftserteilung zur Zuständigkeit von Leistungsträgern zu allen Sach- und Rechtsfragen im Bereich der Sozialleistungen, Ausstellen von Wohnberechtigungsscheinen.			
Auftragsgrundlagen			
SGB I - XII, Wohngeldgesetz, UVG, KJHG, Wohnungsbindungsgesetz sowie die dazu ergangenen Verordnungen			
Ziele			
- Wegweisung und Unterstützung bei der Beantragung von Sozialleistungen, - Nachweis der Wohnberechtigung			
Leistungen			
Entgegennahme von Anträgen auf Renten- und Sozialleistungen und Weiterleitung an die zuständigen Leistungsträger, Unterstützung bei der Antragstellung, Auskünfte zu sozialen Angelegenheiten, Ausstellen von Wohnberechtigungsscheinen.			
Zielgruppe(n)			
- Einwohner/innen - Auskunftssuchende			
Kennzahlen			
	Anzahl	2026 geplant	2025
	Anzahl Vorgänge Sozialamt	135	135
	Ergebnis Produkt pro Vorgang in €	-318,52	-102,23
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-0,88	-2,85
			2024
			130
			-293,47
			-7,78

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.1	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.1.03	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Herr Lindner

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	42.672,00
		05.1.03.5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	0	0	42.672,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	490,00
		05.1.03.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	490,00
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	10,42
		05.1.03.5309999 Skontoertrag	0	0	10,42
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	43.172,42
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	41,39
		05.1.03.6166000 Wartungskosten	0	0	41,39
14	66	Abschreibungen	2.100	2.400	3.967,81
		05.1.03.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.100	2.400	2.064,20
		05.1.03.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	1.924,50
		05.1.03.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	-20,89
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	7.200	6.000	34.401,40
		05.1.03.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.200	6.000	5.875,00
		05.1.03.7128110 Aufwendungen für Maßnahmen der Flüchtlingshilfe	0	0	28.526,40
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.300	8.400	38.410,60
20		Verwaltungsergebnis	-9.300	-8.400	4.761,82
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-9.300	-8.400	4.761,82
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-9.300	-8.400	4.761,82
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.300	2.200	1.284,84
		05.1.03.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	1.300	2.200	1.284,84
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.300	-2.200	-1.284,84
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.600	-10.600	3.476,98

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	05.1	Soziale Einrichtungen	
Produkt	05.1.03	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Herr Lindner

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

05.1.03 7128000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 5.000 € Fundtierpauschale
 1.200 € Zuwendung Tafel Wetzlar

Produkt	05103	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produktbeschreibung			
Zuschüsse an gemeinnützige Vereine wie DRK, VdK usw., Obdachlosenfürsorge, Flüchtlingshilfe.			
Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der Gremien			
Ziel			
Sicherung der Lebensqualität			
Leistungen			
Zahlung von Zuschüssen, Bereitstellung und Unterhaltung von Obdachlosenunterkünften, Maßnahmen im Rahmen der Flüchtlingshilfe.			
Zielgruppe(n)			
- Einwohner/innen			
- Gemeinnützige Vereine			
- Obdachlose			
- Flüchtlinge			
Kennzahlen			
	Anzahl	2026 geplant	2025
	Zuschüsse an gemeinnützige Vereine	5	5
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-2,16	-2,19
			2024
			17,03

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.1	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	06.1.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
		Betreuende Grundschule

Herr Hörster

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	2.780,40
		06.1.01.5104130 Erträge Essensgeld	0	0	2.780,40
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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	2.780,40
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	287,74
		06.1.01.6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	16,80
		06.1.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	277,43
		06.1.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	-6,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	22.500	5.000	22.500,00
		06.1.01.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	22.500	5.000	22.500,00
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.500	5.000	22.787,74
20		Verwaltungsergebnis	-22.500	-5.000	-20.007,34
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-22.500	-5.000	-20.007,34
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-22.500	-5.000	-20.007,34
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-22.500	-5.000	-20.007,34

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

06.1.01 7128000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege Betreuende Grundschule / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuzahlung Ganztagsbetreuung "Pakt für den Nachmittag"

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06.1	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	
Produkt	06.1.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Herr Hörster
		Betreuende Grundschule	

Produkt	06101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, Betreuende Grundschule		
Produktbeschreibung				
Förderung von Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen und freier Träger, Umsetzung des Bambini-Programmes, Finanzielle Förderung des Fördervereins der Betreuten Grundschule Waldsolms.				
Auftragsgrundlagen				
KJHG, BSHG, SGB, KiFöG, Richtlinien des Landes Hessen, KiGa-Satzungen, Beschlüsse der Gremien				
Ziele				
<ul style="list-style-type: none"> - Mithilfe bei der Erziehung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten, - Bereitstellung von bedarfsgerechten Angeboten, - Nachhaltige Unterstützung von Eltern bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie, - Integration Benachteiligter 				
Leistungen				
Förderung der familienergänzenden Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern, weitere Einzelmaßnahmen, Finanzielle Förderung des Fördervereins der Betreuten Grundschule Waldsolms.				
Zielgruppe(n)				
Kinder und deren Familien				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Betreute Kinder in der betreuenden Grundschule	64	64	63
	Ergebnis Produkt pro Kind in €	-351,57	-78,13	-357,94
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-4,57	-1,04	-4,60

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 06.2 Jugendarbeit
 Produkt 06.2.01 Allgemeine Förderung von jungen Menschen

Herr Hörster

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	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	10.000	10.000	19.000,00
		06.2.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	10.000	10.000	19.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	10.000	10.000	19.000,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.550	3.500	3.253,42
		06.2.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	2.750	2.700	2.521,28
		06.2.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	600	600	542,89
		06.2.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	200	200	189,25
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	11.600	12.100	36.868,72
		06.2.01.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.600	2.100	9.755,00
		06.2.01.7172030 Kostenausgleich Kinderbetreuung §28 HKJGB	10.000	10.000	27.113,72
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.150	15.600	40.122,14
20		Verwaltungsergebnis	-5.150	-5.600	-21.122,14
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-5.150	-5.600	-21.122,14
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.150	-5.600	-21.122,14
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.150	-5.600	-21.122,14

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06.2	Jugendarbeit	
Produkt	06.2.01	Allgemeine Förderung von jungen Menschen	Herr Hörster

Produkt	06201	Allgemeine Förderung von jungen Menschen
----------------	--------------	--

Produktbeschreibung

Kinder- und Jugendarbeit in und außerhalb von Einrichtungen (Jugendtreff), Organisation der Ferienspiele.

Auftragsgrundlage

KJHG

Ziele

- Sinnvolle Freizeitgestaltung,
- Die Gemeinde für Kinder und Jugendliche zu einem lebenswerten Ort gestalten

Leistungen

Ausgleichszahlungen gem. § 28 HKJHG, Betreuung der Jugendtreffs, Koordination der Ferienspiele, Entwicklung und Erstellung eines Programmheftes.

Zielgruppe(n)

- Kinder
- Jugendliche

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-1,05	-1,16	-5,34

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 06.3 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 06.3.01 Kinderbetreuung Pustelblume

Frau Wißemborski

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	115.000	111.000	110.392,60
		06.3.01.5104130 Erträge Essengeld	40.000	36.000	39.316,60
		06.3.01.5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	75.000	75.000	71.076,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	345,26
		06.3.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	187,87
		06.3.01.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	157,39
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	455.000	415.850	408.706,80
		06.3.01.5410300 Sonstige Zuweisungen des Landes	0	0	3.780,00
		06.3.01.5421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	86.000	376.576,80
		06.3.01.5421100 Landeszuschuss Bambini U3	0	65.700	0,00
		06.3.01.5421200 Landeszuschuss zur Umsetzung der Mindestverordnung	238.500	67.150	0,00
		06.3.01.5421300 Landeszuschuss für die Freistellung von Kindergartengebühren	138.500	177.200	0,00
		06.3.01.5424100 Kreiszuschuss Integrationsmaßnahme	78.000	19.800	28.350,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	21.550	2.550	11.447,53
		06.3.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.900	1.750	3.006,73
		06.3.01.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	14.650	800	8.440,80
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	42.800	203.000	7.225,77
		06.3.01.5309999 Skontoertrag	0	0	95,45
		06.3.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	41.800	183.000	3.112,59
		06.3.01.5382000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Budgetrückstellungen	1.000	20.000	4.017,73
10		Summe der ordentlichen Erträge	634.350	732.400	538.117,96
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.456.250	1.227.700	1.148.294,29
		06.3.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	1.111.850	945.600	845.236,40
		06.3.01.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	6.450	6.729,31
		06.3.01.6201110 Aufstockung ATZ	8.350	0	4.653,18
		06.3.01.6201120 Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	0	0	37.982,36
		06.3.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	247.700	202.850	185.067,70
		06.3.01.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.900	0	0,00
		06.3.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	82.450	71.050	67.094,83
		06.3.01.6509000 Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	0	0	13,00
		06.3.01.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	500	500	59,50
		06.3.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	3.500	1.250	1.458,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	99.550	73.950	78.353,50
		06.3.01.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	600	500	626,58
		06.3.01.6011000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Bastelmaterial, Spielzeug)	2.500	2.000	1.093,60
		06.3.01.6011100 Lehr- und Unterrichtsmittel für Integrationsmaßnahmen	2.000	0	0,00
		06.3.01.6020000 Hilfsstoffe (Lebensmittel)	1.000	800	880,96
		06.3.01.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	0	0	157,31
		06.3.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	2.000	3.411,50
		06.3.01.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	200	200	78,85
		06.3.01.6051000 Strom	4.400	10.700	5.618,88
		06.3.01.6056000 Wasser-Abwasser	3.500	1.800	1.776,93
		06.3.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	2.852,42
		06.3.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	62,99
		06.3.01.6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	5.000	0	0,00
		06.3.01.6081000 Reinigungsmaterial	700	700	695,19

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 06.3 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 06.3.01 Kinderbetreuung Pustebäume

Frau Wißemborski

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		06.3.01.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	2.000	2.000	2.652,30
		06.3.01.6100000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen (z.B. Mittagessen)	40.000	36.000	38.678,16
		06.3.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	500	500	0,00
		06.3.01.6166000 Wartungskosten	1.500	1.000	308,39
		06.3.01.6166010 Software und Softwarewartung	1.050	500	665,36
		06.3.01.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	1.000	500	628,16
		06.3.01.6173000 Fremdreinigung	6.500	3.000	3.094,00
		06.3.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	2.000	6.533,59
		06.3.01.6179040 Wasseruntersuchungen	0	150	0,00
		06.3.01.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	850	850	901,69
		06.3.01.6820000 Porto und Versandkosten	0	50	19,00
		06.3.01.6832000 Telefonkosten	3.400	2.700	2.579,30
		06.3.01.6832001 Rundfunkgebühren	100	100	73,44
		06.3.01.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	12.000	2.500	1.932,00
		06.3.01.6880010 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung für Integrationsmaßnahmen	2.000	0	90,00
		06.3.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.300	1.500	1.342,30
		06.3.01.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.950	1.400	1.600,60
14	66	Abschreibungen	35.450	22.550	-15.952,09
		06.3.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	29.100	18.100	20.916,94
		06.3.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	700	700	566,87
		06.3.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.600	1.500	1.727,15
		06.3.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.050	2.250	3.131,54
		06.3.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-42.740,16
		06.3.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	445,57
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	0	4.904,99
		06.3.01.7172050 Kostenerstattung Wärmelieferung	10.000	0	4.904,99
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.601.250	1.324.200	1.215.600,69
20		Verwaltungsergebnis	-966.900	-591.800	-677.482,73
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-966.900	-591.800	-677.482,73
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-966.900	-591.800	-677.482,73
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.950	4.500	12.943,95
		06.3.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	12.950	3.500	12.943,95
		06.3.01.9410000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Lager Verwaltung)	1.000	1.000	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-13.950	-4.500	-12.943,95
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-980.850	-596.300	-690.426,68

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06.3	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	06.3.01	Kinderbetreuung Pustebume	Frau Wißemborski

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

06.3.01 5380000 Kinderbetreuung Pustebume / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

06.3.01 6070000 Kinderbetreuung Pustebume / Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.
Erstausrüstung der Waldgruppe & der Natur- und Erlebnisgruppe mit Schutzkleidung

06.3.01 6166000 Kinderbetreuung Pustebume / Wartungskosten
Wartung Brandschutztüren & Blitzschutzanlage

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erlä- terungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.500	0	2.051.000	0,00	0,00	0,00	
	06.3.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	2.500	0	0	0,00	0,00	0,00	
	06.3.01.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	2.051.000	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	2.500	0	2.051.000	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.250.000	0	2.000.000	873.176,89	0,00	0,00	
	06.3.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.250.000	0	2.000.000	873.176,89	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	29.500	0	52.500	21.132,09	0,00	0,00	
	06.3.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	29.500	0	52.500	21.132,09	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	1.279.500	0	2.052.500	894.308,98	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.277.000	0	-1.500	-894.308,98	0,00	0,00	

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06.3	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	06.3.01	Kinderbetreuung Pusteblume	Frau Wißemborski

Produkt	06301	Kinderbetreuung Pusteblume
----------------	--------------	----------------------------

Produktbeschreibung

Förderung der familienergänzenden Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, bedarfsgerechte Umstrukturierungen des Angebotes, bedarfsgerechte Bereitstellung von attraktiven Kinderbetreuungsplätzen, um damit dazu beizutragen, die Gemeinde als familienfreundlichen Standort zu platzieren, Durchführung von Integrationsmaßnahmen.

Auftragsgrundlagen

KJHG, BSHG, SGB, KiFöG, Richtlinien des Landes Hessen, KiGa-Satzungen, Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Mithilfe bei der Erziehung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten,
- Bereitstellung von bedarfsgerechten Angeboten,
- Nachhaltige Unterstützung von Eltern bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie,
- Integration Benachteiligter

Leistungen

Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Hortplätze, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, Vernetzung Kindergarten und soziales Umfeld, Fortschreibung der Kindergartenkonzeptionen, Anleitung von Praktikantinnen und Praktikanten, Durchführung von Integrationsmaßnahmen.

Leistungen der Verwaltung

Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Antragstellung auf Betriebserlaubnisse, allgemeine Beratung von Erziehungsberechtigten und Kiga-Kommissionen, Entgegennahme von An-, Um- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge und des Verpflegungsgeldes, Aufnahme von Anträgen auf Kostenübernahme durch das Kreisjugendamt, Beantragung und Abrechnung der Zuwendungen von Land und Kreis, Auftragserteilung, Überwachung und Rechnungslegung von Maßnahmen der Ausstattungs- und Bauunterhaltung, Bedarfsanalyse und -planung, Angebotsanalyse und -planung, Personalplanung.

Zielgruppe(n)

Kinder und deren Familien

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Plätze Kinder 1-2 Jahre	8	8	8
Plätze Kinder 2-3 Jahre	30	30	30
Plätze Kinder über 3 Jahre	95	95	95
Tatsächliche Belegung	133	133	133
Ergebnis Produkt pro Kind in €	-7.374,82	-4.483,46	-4.237,97
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-199,24	-123,03	-114,96

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	50.000	50.500	46.608,40
		06.3.02.5104130 Erträge Essengeld	18.000	23.500	19.862,40
		06.3.02.5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	32.000	27.000	26.746,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	289,54
		06.3.02.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	-17,11
		06.3.02.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	306,65
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	203.700	156.450	176.555,90
		06.3.02.5410300 Sonstige Zuweisungen des Landes	0	0	65.020,00
		06.3.02.5421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	30.800	111.535,90
		06.3.02.5421100 Landeszuschuss Bambini U3	0	16.350	0,00
		06.3.02.5421200 Landeszuschuss zur Umsetzung der Mindestverordnung	98.750	37.000	0,00
		06.3.02.5421300 Landeszuschuss für die Freistellung von Kindergartengebühren	69.250	59.100	0,00
		06.3.02.5424100 Kreiszuschuss Integrationsmaßnahme	35.700	13.200	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.900	7.100	6.910,17
		06.3.02.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.900	7.100	6.910,17
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	17.000	2.500	3.677,37
		06.3.02.5309999 Skontoertrag	0	0	43,10
		06.3.02.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	12.000	0	0,00
		06.3.02.5382000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Budgetrückstellungen	5.000	2.500	3.634,27
10		Summe der ordentlichen Erträge	277.600	216.550	234.041,38
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	615.450	599.600	565.470,83
		06.3.02.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	473.500	454.900	432.648,14
		06.3.02.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	7.000	6.194,45
		06.3.02.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	104.800	99.300	93.490,29
		06.3.02.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.000	0	0,00
		06.3.02.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	33.400	36.950	32.337,39
		06.3.02.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	250	250	0,00
		06.3.02.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	2.500	1.200	800,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	63.850	54.350	46.599,82
		06.3.02.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	300	300	161,11
		06.3.02.6011000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Bastelmaterial, Spielzeug)	1.500	700	627,84
		06.3.02.6011100 Lehr- und Unterrichtsmittel für Integrationsmaßnahmen	1.000	0	0,00
		06.3.02.6020000 Hilfsstoffe (Lebensmittel)	800	800	637,00
		06.3.02.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	800	0	466,50
		06.3.02.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	800	600	3.616,14
		06.3.02.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	150	150	8,19
		06.3.02.6051000 Strom	2.350	2.500	2.266,00
		06.3.02.6054000 Brennstoffe	4.250	4.300	4.070,63
		06.3.02.6056000 Wasser-Abwasser	1.500	2.500	1.152,25
		06.3.02.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	2.800	2.500	2.302,54
		06.3.02.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	436,12
		06.3.02.6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	150	0	0,00
		06.3.02.6081000 Reinigungsmaterial	300	300	59,44
		06.3.02.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	700	1.500	434,13
		06.3.02.6100000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen (z.B. Mittagessen)	18.000	23.500	19.777,00
		06.3.02.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	13.500	2.500	0,00

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 06.3 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 06.3.02 Kinderbetreuung Abenteuerland

Frau Riewe

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		06.3.02.6166000 Wartungskosten	2.000	1.000	2.710,59
		06.3.02.6166010 Software und Softwarewartung	500	150	207,38
		06.3.02.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	350	300	0,00
		06.3.02.6173000 Fremdreinigung	200	150	467,00
		06.3.02.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	400	0,00
		06.3.02.6179040 Wasseruntersuchungen	0	150	0,00
		06.3.02.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	250	400	80,32
		06.3.02.6820000 Porto und Versandkosten	50	50	0,00
		06.3.02.6832000 Telefonkosten	650	600	594,23
		06.3.02.6832001 Rundfunkgebühren	100	100	73,44
		06.3.02.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	6.000	2.000	2.445,00
		06.3.02.6880010 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung für Integrationsmaßnahmen	2.000	4.500	2.135,50
		06.3.02.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.850	1.700	1.071,16
		06.3.02.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.000	700	800,31
14	66	Abschreibungen	23.600	22.900	2.581,89
		06.3.02.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	18.400	17.850	18.173,81
		06.3.02.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	700	1.150	862,38
		06.3.02.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.600	3.150	2.466,68
		06.3.02.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.900	750	1.987,10
		06.3.02.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-20.977,17
		06.3.02.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	69,09
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	702.900	676.850	614.652,54
20		Verwaltungsergebnis	-425.300	-460.300	-380.611,16
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-425.300	-460.300	-380.611,16
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-425.300	-460.300	-380.611,16
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.350	4.150	3.355,20
		06.3.02.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	3.350	3.150	3.355,20
		06.3.02.9410000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Lager Verwaltung)	1.000	1.000	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.350	-4.150	-3.355,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-429.650	-464.450	-383.966,36

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06.3	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	06.3.02	Kinderbetreuung Abenteuerland	Frau Riewe

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

06.3.02 5380000 Kinderbetreuung Abenteuerland / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

06.3.02 6061000 Kinderbetreuung Abenteuerland / Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen
2.000 € Schallschutz Gruppenräume

06.3.02 6161000 Kinderbetreuung Abenteuerland / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)
10.000 € Reparatur Heizung
1.000 € Austausch Schließanlage

06.3.02 6166000 Kinderbetreuung Abenteuerland / Wartungskosten
Wartung Brandschutztüren & Blitzschutzanlage

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.3	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	06.3.02	Kinderbetreuung Abenteuerland

Frau Riewe

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	28.000	0	216.000	0,00	0,00	0,00	
	06.3.02.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	28.000	0	22.500	0,00	0,00	0,00	
	06.3.02.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	193.500	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	
4	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	28.000	0	216.000	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	2.500	0,00	0,00	0,00	
	06.3.02.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	2.500	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.000	0	205.000	6.324,85	0,00	0,00	
	06.3.02.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	108.000	0	205.000	6.324,85	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.500	0	16.500	9.096,94	0,00	0,00	
	06.3.02.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	1.500	0	16.500	9.096,94	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	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	Summe	114.500	0	224.000	15.421,79	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-86.500	0	-8.000	-15.421,79	0,00	0,00	

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.3	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	06.3.02	Kinderbetreuung Abenteuerland

Frau Riewe

Produkt	06302	Kinderbetreuung Abenteuerland
----------------	--------------	-------------------------------

Produktbeschreibung

Förderung der familienergänzenden Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, bedarfsgerechte Umstrukturierungen des Angebotes, bedarfsgerechte Bereitstellung von attraktiven Kinderbetreuungsplätzen, um damit dazu beizutragen, die Gemeinde als familienfreundlichen Standort zu platzieren, Durchführung von Integrationsmaßnahmen.

Auftragsgrundlagen

KJHG, BSHG, SGB, KiFöG, Richtlinien des Landes Hessen, KiGa-Satzungen, Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Mithilfe bei der Erziehung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten,
- Bereitstellung von bedarfsgerechten Angeboten,
- Nachhaltige Unterstützung von Eltern bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie,
- Integration Benachteiligter

Leistungen

Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Hortplätze, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, Vernetzung Kindergarten und soziales Umfeld, Fortschreibung der Kindergartenkonzeptionen, Anleitung von Praktikantinnen und Praktikanten, Durchführung von Integrationsmaßnahmen.

Leistungen der Verwaltung

Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Antragstellung auf Betriebserlaubnisse, allgemeine Beratung von Erziehungsberechtigten und Kiga-Kommissionen, Entgegennahme von An-, Um- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge und des Verpflegungsgeldes, Aufnahme von Anträgen auf Kostenübernahme durch das Kreisjugendamt, Beantragung und Abrechnung der Zuwendungen von Land und Kreis, Auftragserteilung, Überwachung und Rechnungslegung von Maßnahmen der Ausstattungs- und Bauunterhaltung, Bedarfsanalyse und -planung, Angebotsanalyse und -planung, Personalplanung.

Zielgruppe(n)

Kinder und deren Familien

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Plätze Kinder 1-2 Jahre	6	6	6
Plätze Kinder 2-3 Jahre	6	6	6
Plätze Kinder über 3 Jahre	32	32	32
Tatsächliche Belegung	44	44	44
Ergebnis Produkt pro Kind in €	-9.764,78	-10.555,69	-6.180,69
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-87,28	-95,83	-55,47

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 06.3 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 06.3.03 Kinderbetreuung Regenbogen

Frau Jüngling

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	43.500	53.300	47.506,00
		06.3.03.5104130 Erträge Essengeld	20.000	24.300	24.068,00
		06.3.03.5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	23.500	29.000	23.438,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	2.308,21
		06.3.03.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	19,91
		06.3.03.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	2.288,30
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	166.000	157.650	173.955,90
		06.3.03.5421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	31.400	152.205,90
		06.3.03.5421100 Landeszuschuss Bambini U3	0	10.950	0,00
		06.3.03.5421200 Landeszuschuss zur Umsetzung der Mindestverordnung	75.000	34.600	0,00
		06.3.03.5421300 Landeszuschuss für die Freistellung von Kindergartenengebühren	69.250	60.900	0,00
		06.3.03.5424100 Kreiszuschuss Integrationsmaßnahme	21.750	19.800	21.750,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	19.350	9.550	14.942,62
		06.3.03.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	10.500	8.650	10.503,31
		06.3.03.5464000 Erträge aus der Auflösung von Budgetrücklagen	0	0	295,76
		06.3.03.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	8.850	900	4.143,55
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	32.500	5.500	1.472,70
		06.3.03.5309999 Skontoertrag	0	0	96,87
		06.3.03.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	32.500	0	265,06
		06.3.03.5382000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Budgetrückstellungen	0	5.500	1.110,77
10		Summe der ordentlichen Erträge	261.350	226.000	240.185,43
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	537.300	572.200	418.143,24
		06.3.03.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	413.350	433.050	313.959,21
		06.3.03.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	7.000	6.658,10
		06.3.03.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	90.650	93.450	67.508,53
		06.3.03.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.000	0	0,00
		06.3.03.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	29.300	37.000	28.795,28
		06.3.03.6509000 Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	0	0	151,00
		06.3.03.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	500	500	30,20
		06.3.03.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	2.500	1.200	1.040,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	104.550	79.400	50.734,98
		06.3.03.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	300	650	93,42
		06.3.03.6011000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Bastelmaterial, Spielzeug)	1.600	1.200	2.155,34
		06.3.03.6011100 Lehr- und Unterrichtsmittel für Integrationsmaßnahmen	1.000	0	0,00
		06.3.03.6020000 Hilfsstoffe (Lebensmittel)	600	600	5,67
		06.3.03.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	0	0	89,73
		06.3.03.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	800	5.500	428,71
		06.3.03.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	50	50	121,41
		06.3.03.6051000 Strom	3.100	2.500	3.580,16
		06.3.03.6054000 Brennstoffe	5.850	5.300	5.250,95
		06.3.03.6056000 Wasser-Abwasser	2.800	2.100	2.494,88
		06.3.03.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	650	3.000	265,06
		06.3.03.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	134,34
		06.3.03.6081000 Reinigungsmaterial	650	800	557,86
		06.3.03.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	1.500	1.500	541,19
		06.3.03.6100000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen (z.B. Mittagessen)	20.000	24.300	23.073,40

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 06.3 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 06.3.03 Kinderbetreuung Regenbogen

Frau Jüngling

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		06.3.03.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	35.000	23.500	4.893,28
		06.3.03.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	15.000	0	0,00
		06.3.03.6166000 Wartungskosten	1.700	1.200	2.347,97
		06.3.03.6166010 Software und Softwarewartung	500	100	207,38
		06.3.03.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	400	400	402,40
		06.3.03.6173000 Fremdreinigung	550	500	0,00
		06.3.03.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000	1.000	516,18
		06.3.03.6179040 Wasseruntersuchungen	0	150	312,00
		06.3.03.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	350	350	46,93
		06.3.03.6820000 Porto und Versandkosten	50	50	0,00
		06.3.03.6832000 Telefonkosten	1.000	700	629,43
		06.3.03.6832001 Rundfunkgebühren	100	100	73,44
		06.3.03.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	6.000	2.000	1.151,50
		06.3.03.6880010 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung für Integrationsmaßnahmen	2.000	0	0,00
		06.3.03.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.000	1.100	562,04
		06.3.03.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.000	750	800,31
14	66	Abschreibungen	30.800	22.850	5.719,98
		06.3.03.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	27.050	18.900	22.237,62
		06.3.03.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	900	1.000	868,71
		06.3.03.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.100	1.850	2.691,30
		06.3.03.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	750	1.100	1.243,05
		06.3.03.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-21.715,71
		06.3.03.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	395,01
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	672.650	674.450	474.598,20
20		Verwaltungsergebnis	-411.300	-448.450	-234.412,77
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-411.300	-448.450	-234.412,77
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-411.300	-448.450	-234.412,77
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.000	3.550	2.973,74
		06.3.03.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	3.000	2.550	2.973,74
		06.3.03.9410000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Lager Verwaltung)	1.000	1.000	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.000	-3.550	-2.973,74
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-415.300	-452.000	-237.386,51

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06.3	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	06.3.03	Kinderbetreuung Regenbogen	Frau Jüngling

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

06.3.03 5380000 Kinderbetreuung Regenbogen / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)

31.000 € Finanzierung aus Erbe Wedel

1.500 € Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

06.3.03 6030100 Kinderbetreuung Regenbogen / Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung

Neue Kinderstühle

06.3.03 6161000 Kinderbetreuung Regenbogen / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)

1.500 € Erneuerung Geländer Treppenabgang

1.000 € Austausch Schließanlage

20.000 € Renovierung der Räumlichkeiten

11.000 € Erneuerung der Haupteingangstür

06.3.03 6163000 Kinderbetreuung Regenbogen / Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen

Erneuerung Heizöltanks

06.3.03 6166000 Kinderbetreuung Regenbogen / Wartungskosten

Wartung Brandschutztüren & Blitzschutzanlage

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	3.000	0	1.500	155.546,70	0,00	0,00	
	06.3.03.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	3.000	0	1.500	155.546,70	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	3.000	0	1.500	155.546,70	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000	0	-1.500	-155.546,70	0,00	0,00	

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06.3	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	06.3.03	Kinderbetreuung Regenbogen	Frau Jüngling

Produkt	06303	Kinderbetreuung Regenbogen
----------------	--------------	----------------------------

Produktbeschreibung

Förderung der familienergänzenden Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, bedarfsgerechte Umstrukturierungen des Angebotes, bedarfsgerechte Bereitstellung von attraktiven Kinderbetreuungsplätzen, um damit dazu beizutragen, die Gemeinde als familienfreundlichen Standort zu platzieren, Durchführung von Integrationsmaßnahmen.

Auftragsgrundlagen

KJHG, BSHG, SGB, KiFöG, Richtlinien des Landes Hessen, KiGa-Satzungen, Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Mithilfe bei der Erziehung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten,
- Bereitstellung von bedarfsgerechten Angeboten,
- Nachhaltige Unterstützung von Eltern bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie,
- Integration Benachteiligter

Leistungen

Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit und ohne Verpflegung durch Tageseinrichtungen, Hortplätze, Elternarbeit, Kooperation mit Schulen und Fachdiensten, Vernetzung Kindergarten und soziales Umfeld, Fortschreibung der Kindergartenkonzeptionen, Anleitung von Praktikantinnen und Praktikanten, Durchführung von Integrationsmaßnahmen.

Leistungen der Verwaltung

Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Antragstellung auf Betriebserlaubnisse, allgemeine Beratung von Erziehungsberechtigten und Kiga-Kommissionen, Entgegennahme von An-, Um- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge und des Verpflegungsgeldes, Aufnahme von Anträgen auf Kostenübernahme durch das Kreisjugendamt, Beantragung und Abrechnung der Zuwendungen von Land und Kreis, Auftragserteilung, Überwachung und Rechnungslegung von Maßnahmen der Ausstattungs- und Bauunterhaltung, Bedarfsanalyse und -planung, Angebotsanalyse und -planung, Personalplanung.

Zielgruppe(n)

Kinder und deren Familien

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Plätze Kinder 1-2 Jahre	6	6	6
Plätze Kinder 2-3 Jahre	6	6	6
Plätze Kinder über 3 Jahre	25	25	25
Tatsächliche Belegung	37	37	37
Ergebnis Produkt pro Kind in €	-11.224,33	-12.216,22	-9.125,68
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-84,36	-93,26	-68,87

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.4	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.4.01	Spielplätze

Herr Klopsch

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	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	7.600	0	3.854,93
		06.4.01.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	7.600	0	3.854,93
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	4.000	0	6.598,33
		06.4.01.5309999 Skontoertrag	0	0	6.598,33
		06.4.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	4.000	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	11.600	0	10.453,26
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.500	22.950	21.237,70
		06.4.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	20.350	17.750	16.460,70
		06.4.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.600	3.850	3.544,68
		06.4.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.550	1.350	1.232,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	7.700	3.200	5.613,32
		06.4.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	139,00
		06.4.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	6.000	1.500	3.905,67
		06.4.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	99,00
		06.4.01.6166000 Wartungskosten	1.700	1.700	1.469,65
14	66	Abschreibungen	26.250	12.850	19.753,03
		06.4.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.200	1.250	1.895,08
		06.4.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	6.650	1.950	2.959,07
		06.4.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	17.250	9.500	14.898,88
		06.4.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	150	150	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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	60.450	39.000	46.604,05
20		Verwaltungsergebnis	-48.850	-39.000	-36.150,79
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-48.850	-39.000	-36.150,79
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-48.850	-39.000	-36.150,79
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.900	8.050	9.879,98
		06.4.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	9.900	8.050	9.879,98
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-9.900	-8.050	-9.879,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-58.750	-47.050	-46.030,77

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06.4	Einrichtungen der Jugendarbeit	
Produkt	06.4.01	Spielplätze	Herr Klopsch

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

06.4.01 5380000 Spielplätze / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

06.4.01 6061000 Spielplätze / Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen
Auffüllen Fallschutz Spielplätze

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	5.000,00	0,00	0,00	
	06.4.01.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	5.000,00	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	5.000,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.000	0	17.000	66.271,15	0,00	0,00	
	06.4.01.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.000	0	17.000	66.271,15	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.984,96	0,00	0,00	
	06.4.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	2.984,96	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	22.500	7.242,53	0,00	0,00	
	06.4.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	0	0	22.500	7.242,53	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	20.000	0	39.500	76.498,64	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.000	0	-39.500	-71.498,64	0,00	0,00	

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.4	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.4.01	Spielplätze

Herr Klopsch

Produkt 06401 Spielplätze

Produktbeschreibung

Anlage, Pflege und Wartung der gemeindlichen Spielplätze und Spielgeräte.

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der Gremien, DIN EN 1176

Ziele

- Freizeitgestaltung ermöglichen,
- Spielmöglichkeiten schaffen,
- Förderung der motorischen Fähigkeiten von Kindern,
- Gewährleistung der einwandfreien Funktion und Sicherheit von Spielgeräten

Leistungen

Planung, Anlage, Pflege und Wartung der Spielplätze, Wartung und Reparatur der Spielgeräte, Regelmäßige Sicherheitskontrolle gemäß DIN EN1176, Überwachung des ordnungsgemäßen Zustands der Geräte und Sicherheitskontrollen.

Zielgruppe(n)

Kinder und deren Familien

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Spielplätze in Waldsolms	17	17	17
Ergebnis Produkt pro Spielplatz in €	-3.455,89	-2.767.,65	-2.641,18
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-11,94	-9,71	-9,16

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.1	Förderung des Sports
Produkt	08.1.01	Sportförderung

Herr Hörster

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	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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.750	8.450	5.029,46
		08.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	6.750	6.500	3.919,28
		08.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.500	1.450	856,20
		08.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	500	500	253,98
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	9.550	5.000	8.974,58
		08.1.01.6671100 Abschreibungen auf Finanzanlagen	9.550	5.000	8.974,58
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.000	8.500	8.737,50
		08.1.01.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.000	8.500	8.737,50
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.300	21.950	22.741,54
20		Verwaltungsergebnis	-27.300	-21.950	-22.741,54
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-27.300	-21.950	-22.741,54
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-27.300	-21.950	-22.741,54
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50	50	36,92
		08.1.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	50	50	36,92
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-50	-50	-36,92
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-27.350	-22.000	-22.778,46

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.1	Förderung des Sports
Produkt	08.1.01	Sportförderung

Herr Hörster

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	25.000,00	0,00	0,00	
	08.1.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	25.000,00	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	25.000,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	0	1.274,00	0,00	0,00	
	08.1.01.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	2.500	0	0	1.274,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	2.500	0	0	1.274,00	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.500	0	0	23.726,00	0,00	0,00	

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.1	Förderung des Sports
Produkt	08.1.01	Sportförderung

Herr Hörster

Produkt 08101 Sportförderung

Produktbeschreibung

Allgemeine Förderung des Sports und der Sportvereine, Sportlehreungen.

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der Gremien, Haushaltssatzung, Richtlinie Vereinsförderung

Ziel

Unterstützung der Sport treibenden Vereine

Leistungen

Zuschüsse, Richtlinien zur Vereinsförderung.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Vereine

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Geförderte Vereine	25	25	25
Ergebnis Produkt pro Verein in €	1.094,00	-880,00	-714,00
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-5,56	-4,54	-3,64

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 08.2 Sportstätten und Bäder
 Produkt 08.2.01 Sportstätten

Herr Schwertner

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000	7.000	12.431,25
		08.2.01.5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	7.000	7.000	12.431,25
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	500	500	1.052,42
		08.2.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	500	500	151,20
		08.2.01.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	901,22
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	25.200	6.450	6.302,99
		08.2.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	12.800	6.250	5.212,68
		08.2.01.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	12.400	200	1.090,31
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	76,59
		08.2.01.5309999 Skontoertrag	0	0	76,59
10		Summe der ordentlichen Erträge	32.700	13.950	19.863,25
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.550	25.550	24.023,63
		08.2.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	25.150	13.000	12.026,71
		08.2.01.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	6.900	6.703,58
		08.2.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	6.000	4.650	4.393,24
		08.2.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.400	1.000	900,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	29.200	34.350	22.841,85
		08.2.01.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	0	200	0,00
		08.2.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	200	500	49,91
		08.2.01.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	32,49
		08.2.01.6051000 Strom	6.600	6.500	6.688,00
		08.2.01.6056000 Wasser-Abwasser	2.200	2.000	1.820,32
		08.2.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.000	0	381,28
		08.2.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	350	0,00
		08.2.01.6081000 Reinigungsmaterial	0	250	0,00
		08.2.01.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	250	0,00
		08.2.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	700	700	365,09
		08.2.01.6166000 Wartungskosten	5.000	7.500	4.399,30
		08.2.01.6166100 Wartungskosten Brandmeldeanlage	6.500	6.500	4.459,65
		08.2.01.6173000 Fremdreinigung	400	400	704,50
		08.2.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.500	6.500	2.110,70
		08.2.01.6179040 Wasseruntersuchungen	0	150	185,50
		08.2.01.6832000 Telefonkosten	350	850	639,51
		08.2.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.750	1.700	1.005,60
14	66	Abschreibungen	53.000	35.000	37.913,05
		08.2.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	16.650	19.250	18.627,02
		08.2.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	350	0	303,43
		08.2.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	20.850	650	1.959,70
		08.2.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	450	0	115,43
		08.2.01.6671100 Abschreibungen auf Finanzanlagen	14.700	15.100	14.651,75
		08.2.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	2.255,72
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.000	10.700	13.498,04
		08.2.01.7172050 Kostenerstattung Wärmelieferung	14.000	10.700	13.498,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 08.2 Sportstätten und Bäder
 Produkt 08.2.01 Sportstätten

Herr Schwertner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	128.750	105.600	98.276,57
20		Verwaltungsergebnis	-96.050	-91.650	-78.413,32
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-96.050	-91.650	-78.413,32
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-96.050	-91.650	-78.413,32
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.750	3.600	3.724,56
		08.2.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	3.750	3.600	3.724,56
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.750	-3.600	-3.724,56
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-99.800	-95.250	-82.137,88

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

08.2.01 6061000 Sportstätten / Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen
 Bäume für den Bikepark

08.2.01 6179000 Sportstätten / Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen
 700 € Jahresinspektion Bikepark

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.2	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.2.01	Sportstätten

Herr Schwertner

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
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	151.654,27	0,00	0,00	
	08.2.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	151.654,27	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	
4	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	151.654,27	0,00	0,00	
6	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
	08.2.01.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	370.273,50	0,00	0,00	
	08.2.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	10.000	0,00	0,00	0,00	
	08.2.01.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	370.273,50	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	2.000	2.785,46	0,00	0,00	
	08.2.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	2.000	0	2.000	2.785,46	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	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	Summe	4.000	0	14.000	373.058,96	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.000	0	-14.000	-221.404,69	0,00	0,00	

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.2	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.2.01	Sportstätten

Herr Schwertner

Produkt	08201	Sportstätten		
Produktbeschreibung				
Bereitstellung und Betrieb der Mehrzweckhalle, von Sportplätzen und –anlagen. Deren Vermietung und Überlassung an Vereine, die Schule und andere Gruppen sowie für kommerzielle Zwecke.				
Auftragsgrundlagen				
Beschlüsse der Gremien, Haushaltssatzung				
Ziele				
- Unterstützung der Sport treibenden Vereine, - Freizeitgestaltung, - Sport- und Bewegungsförderung				
Leistungen				
Unentgeltliche Bereitstellung der Sporthallen und -plätze für die Vereine.				
Zielgruppe(n)				
- Einwohner/innen - Vereine - Schule				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-20,28	-19,66	-18,89

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 08.2 Sportstätten und Bäder
 Produkt 08.2.02 Freibad

Herr Schwertner

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	26.300	25.829,87
		08.2.02.5002000 Eintrittsgelder 7%	30.000	26.300	25.829,87
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	7.050	3.150	7.099,15
		08.2.02.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.050	3.150	7.099,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	2.000	2.109,52
		08.2.02.5309999 Skontoertrag	0	0	113,27
		08.2.02.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge 7%	2.500	2.000	1.996,25
10		Summe der ordentlichen Erträge	39.550	31.450	35.038,54
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.900	22.650	18.251,13
		08.2.02.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	19.950	17.500	14.176,73
		08.2.02.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.450	3.800	3.048,59
		08.2.02.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.500	1.350	1.025,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.200	156.250	137.656,76
		08.2.02.6020000 Hilfsstoffe	0	0	429,50
		08.2.02.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	7.200	4.500	5.502,16
		08.2.02.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	600	600	327,70
		08.2.02.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	233,85
		08.2.02.6051000 Strom	21.500	18.000	19.024,44
		08.2.02.6055000 Treibstoffe	200	250	160,66
		08.2.02.6056000 Wasser-Abwasser	15.000	30.000	12.141,74
		08.2.02.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.500	1.500	1.988,27
		08.2.02.6062000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	650	109,17
		08.2.02.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	400	600	354,99
		08.2.02.6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	0	0	252,11
		08.2.02.6081000 Reinigungsmaterial	300	300	1.582,27
		08.2.02.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	400	1.100	1.226,77
		08.2.02.6139100 Aufwendungen für Verpflichtungen aus Dienstleistungsverträgen	86.000	84.600	84.906,84
		08.2.02.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	0	0	489,00
		08.2.02.6162000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	1.300	2.586,06
		08.2.02.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	0	2.000	0,00
		08.2.02.6166000 Wartungskosten	6.000	6.000	580,55
		08.2.02.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	300	300	391,27
		08.2.02.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	500	500	1.467,83
		08.2.02.6179040 Wasseruntersuchungen	1.900	1.700	1.800,34
		08.2.02.6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	800	500	800,00
		08.2.02.6832000 Telefonkosten	1.000	1.050	706,49
		08.2.02.6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	264,88
		08.2.02.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	600	800	329,87
14	66	Abschreibungen	37.850	32.050	38.261,30
		08.2.02.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	29.300	23.750	29.572,50
		08.2.02.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	2.200	2.800	2.328,70
		08.2.02.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	200	900	420,77
		08.2.02.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	5.950	3.950	5.394,70
		08.2.02.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	650	542,48
		08.2.02.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	2,15

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 08.2 Sportstätten und Bäder
 Produkt 08.2.02 Freibad

Herr Schwertner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	207.950	210.950	194.169,19
20		Verwaltungsergebnis	-168.400	-179.500	-159.130,65
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-168.400	-179.500	-159.130,65
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-168.400	-179.500	-159.130,65
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.150	5.750	6.143,60
		08.2.02.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	6.150	4.750	6.143,60
		08.2.02.9410000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Lager Verwaltung)	1.000	1.000	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.150	-5.750	-6.143,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-175.550	-185.250	-165.274,25

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.2	Sportsstätten und Bäder
Produkt	08.2.02	Freibad

Herr Schwertner

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	3.029,64	0,00	0,00	
	08.2.02.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	3.029,64	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	23.000	0	3.000	10.910,39	0,00	0,00	
	08.2.02.8430000 Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00	
	08.2.02.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	20.000	0	0	10.910,39	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	23.000	0	3.000	13.940,03	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23.000	0	-3.000	-13.940,03	0,00	0,00	

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.2	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.2.02	Freibad

Herr Schwertner

Produkt **08202** Freibad

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Betrieb eines Freibades.

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der Gremien, Haushaltssatzung

Ziele

- Freizeitgestaltung,
- Sport- und Bewegungsförderung

Leistungen

Bereitstellung, Unterhalt und Bewirtschaftung eines an der Nachfrage und dem finanziellen Rahmen orientierten Bades.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Auswärtige
- Schulen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Badegäste in der Saison	10.000	10.000	10.000
Ergebnis pro Badegast in €	-17,56	-18,53	-19,01
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-35,66	-38,22	-38,78

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 *	15.000	4.050	4.191,35
		09.1.01.5481000 Kostenerstattungen vom Land	15.000	0	0,00
		09.1.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	4.050	4.191,35
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	6.100	6.200	6.101,13
		09.1.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.100	6.200	6.101,13
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2,19
		09.1.01.5309999 Skontoertrag	0	0	2,19
10		Summe der ordentlichen Erträge	21.100	10.250	10.294,67
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen *	32.350	30.550	35.365,83
		09.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	22.300	22.200	25.031,22
		09.1.01.6201110 Aufstockung ATZ	0	1.050	628,85
		09.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.500	5.100	6.179,04
		09.1.01.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	2.600	0	0,00
		09.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.750	2.000	3.339,72
		09.1.01.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	1.000	0	0,00
		09.1.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	200	200	187,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	95.000	62.850	23.030,17
		09.1.01.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	381,74
		09.1.01.6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	80.000	60.000	18.041,60
		09.1.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	2.020,04
		09.1.01.6179200 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	15.000	0	0,00
		09.1.01.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	0	2.850	2.586,79
14	66	Abschreibungen	15.900	16.500	15.847,15
		09.1.01.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	13.400	13.850	13.383,24
		09.1.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.500	2.650	2.463,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200	50.500	100,00
		09.1.01.7124000 Zuweisungen für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	0	50.000	0,00
		09.1.01.7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	200	500	100,00
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	143.450	160.400	74.343,15
20		Verwaltungsergebnis	-122.350	-150.150	-64.048,48
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-122.350	-150.150	-64.048,48
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-122.350	-150.150	-64.048,48
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.100	1.050	5.095,06
		09.1.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	5.100	1.050	5.095,06

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
Produktgruppe	09.1	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	09.1.01	Städtebauliche Entwicklung	Herr Klopsch

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-5.100	-1.050	-5.095,06
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-127.450	-151.200	-69.143,54

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

09.1.01 5481000 Städtebauliche Entwicklung / Kostenerstattungen vom Land
Kostenerstattung vom Land für kommunale Wärmeplanung

Erläuterungen zu 11 Personalaufwendungen

09.1.01 6513000 Städtebauliche Entwicklung / Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten
Fahrtkosten Ingenieur für Glasfaserausbau

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

09.1.01 6179200 Städtebauliche Entwicklung / Zuführung zu sonstigen Rückstellungen
Zuführung zu Rückstellungen Konto Nr. 3999026 - Wärmeplanung Waldsolms

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	27.500	0	180.000	0,00	0,00	0,00	
	09.1.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	27.500	0	180.000	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	27.500	0	180.000	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000	0	200.000	0,00	0,00	0,00	
	09.1.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	40.000	0	200.000	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	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	40.000	0	200.000	0,00	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.500	0	-20.000	0,00	0,00	0,00	

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.1	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.1.01	Städtebauliche Entwicklung

Herr Klopsch

Produkt	09101	Städtebauliche Entwicklung		
Produktbeschreibung				
Bauleitplanung, Landschafts- und Grünordnungspläne, Verkehrsplanung, Durchführung sonstiger Offenlegungsverfahren.				
Auftragsgrundlagen				
Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung, BauGB, Übergeordnete Planungen, Gutachten				
Ziele				
<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen und aktiven Entwicklung der Gemeinde, - Hilfestellung für Bauherren und Gewerbetreibende rund um Bauvorhaben, - Schaffung von Bauland 				
Leistungen				
Allgemeine Aufgaben der Bauordnung, Bauplanungsrecht, Bauordnungsrecht und Angelegenheiten des Nachbarrechts, Überregionale Planungen (z.B. Landesentwicklungsplan, Regionalplan u.a.), Vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplan), Verbindliche Bauleitplanung (Aufstellung/Änderung von Bebauungsplänen), Projektsteuerung rund um die Bauleitplanung, Koordination der Planungsabläufe, Bauberatung und rechtliche Beratung von Bauherren zum Bauplanungsrecht und Bauordnungsrecht, Bauantragsverwaltung und Bearbeitung der Bauanträge und Mitteilung baugenehmigungsfreier Vorhaben, Überwachung und Bearbeitung der Bautätigkeiten im Außenbereich, Führung und Bearbeitung des Baulückenkatasters, Satzungsrecht der die Bauverwaltung betreffenden Satzungen, Überwachung der Vorschriften über Einstellplätze, Ablösung von Stellplatzverpflichtungen, Verkehrsplanung und Straßenraumgestaltung.				
Zielgruppe(n)				
<ul style="list-style-type: none"> - Einwohner/innen - Bauherren - Gewerbetreibende 				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Bauleitplanverfahren	5	5	5
	Ergebnis Produkt pro Bauleitplanung in €	-25.490,00	-30.240,00	-16.590,00
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-25,89	-31,20	-16,92

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.1	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.1.02	Geo-Basisdaten/ Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

Herr Klopsch

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	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	297,50
		09.1.02.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	297,50
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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	297,50
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.700	10.900	12.797,10
		09.1.02.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	6.000	7.850	8.987,08
		09.1.02.6201110 Aufstockung ATZ	0	450	259,01
		09.1.02.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.200	1.850	2.278,96
		09.1.02.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	500	750	1.272,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.000	4.380,99
		09.1.02.6166010 Software und Softwarewartung	6.500	6.000	4.380,99
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.200	16.900	17.178,09
20		Verwaltungsergebnis	-14.200	-16.900	-16.880,59
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-14.200	-16.900	-16.880,59
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-14.200	-16.900	-16.880,59
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	150	1.600	125,53
		09.1.02.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	150	1.600	125,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-150	-1.600	-125,53
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-14.350	-18.500	-17.006,12

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
Produktgruppe	09.1	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	09.1.02	Geo-Basisdaten/ Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	Herr Klopsch

Produkt 09102 Geo-Basisdaten/ Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

Produktbeschreibung

Vorhalten der Geo-Basisdaten: Grundlagen raumspezifischer Informationssysteme und Pflege spezifischer Anwendungen, grundstücksbezogene Basisinformationen, Erfassung der Geo-Basisdaten.

Auftragsgrundlagen

ALK und ALB, Orthophotos, Bestandsdaten im GIS, Bestandsdaten in den Fachdatenbanken

Ziele

- Bereitstellung und Pflege aller relevanten Geo-Basisdaten,
- Erstellung und technische Fortführung der entsprechenden Kataster

Leistungen

Führen der Liegenschaftskarte und des Liegenschaftsbuchs, Führung und Bereitstellung von Grundlagenkarten und den Fachdatenbanken: Bauantrag, Bauleitplanung, Bauwerkskontrolle, Beitragskataster, Grundstücksdatenbank, Spielgerätekontrolle, Gewerberegister, Stadtsanierung.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Verwaltung

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Zu verwaltende Grundstücke	7.400	7.400	7.400
Ergebnis Produkt pro Grundstück in €	-1,94	-2,50	-2,33
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-2,92	-3,82	-3,51

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.1	Wasserversorgung
Produkt	11.1.01	Sicherstellung der Wasserversorgung

Herr Schwertner

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	814.000	754.750	684.883,50
		11.1.01.5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (7%)	810.000	750.750	684.024,36
		11.1.01.5110100 Benutzungsgebühren Bauwasser (7%)	4.000	4.000	859,14
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	74.200	79.200	107.536,35
		11.1.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 7% z.B. Wasserhausanschlüsse	70.000	75.000	81.619,80
		11.1.01.5488010 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 19%	4.200	4.200	4.429,80
		11.1.01.5488030 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen ohne USt.	0	0	2.793,00
		11.1.01.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	18.693,75
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	21.400	27.250	24.966,81
		11.1.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.450	6.400	5.992,25
		11.1.01.5462000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	18.950	20.850	18.974,56
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	53.000	0	743,61
		11.1.01.5309999 Skontoertrag	0	0	741,43
		11.1.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	53.000	0	0,00
		11.1.01.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	2,18
10		Summe der ordentlichen Erträge	962.600	861.200	818.130,27
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	311.650	313.000	304.615,93
		11.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	241.050	235.900	231.200,90
		11.1.01.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	3.850	3.524,42
		11.1.01.6201110 Aufstockung ATZ	0	1.200	739,89
		11.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	51.350	49.350	49.404,98
		11.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	18.050	18.400	19.430,90
		11.1.01.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	1.000	4.000	0,00
		11.1.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	200	300	314,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	335.400	323.850	309.828,84
		11.1.01.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	100	250	51,35
		11.1.01.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	650	650	305,18
		11.1.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	300	300	982,04
		11.1.01.6051000 Strom	59.200	56.700	77.577,31
		11.1.01.6055000 Treibstoffe	2.500	3.500	3.003,75
		11.1.01.6060300 Materialaufwendungen für Reparatur und Instandhaltung Wasseraufbereitungsanlage	0	0	821,30
		11.1.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	35.000	2.500	1.950,33
		11.1.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.500	2.500	1.350,57
		11.1.01.6063100 Materialaufwand für Wasserzähler	0	0	39,51
		11.1.01.6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	500	200	311,82
		11.1.01.6081000 Reinigungsmaterial	1.000	150	29,58
		11.1.01.6089000 Materialaufwand Wasserversorgung	22.000	20.650	23.102,29
		11.1.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	34.500	2.000	682,00
		11.1.01.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.500	1.600	759,50
		11.1.01.6164000 Instandhaltung von Kfz	1.600	1.600	3.014,68
		11.1.01.6166000 Wartungskosten	2.650	2.650	2.640,20
		11.1.01.6166010 Software und Softwarewartung	19.000	19.000	12.822,19
		11.1.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen z.B. Wasserhausanschlüsse	50.000	85.000	90.114,32
		11.1.01.6179040 Wasseruntersuchungen	6.000	1.000	1.163,70
		11.1.01.6179041 Wasseruntersuchungen keine MwSt.	4.000	4.000	6.347,85

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 11.1 Wasserversorgung
 Produkt 11.1.01 Sicherstellung der Wasserversorgung

Herr Schwertner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		11.1.01.6720000 Lizenzen und Konzessionen	70.000	75.100	68.387,80
		11.1.01.6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	5.000	322,50
		11.1.01.6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	500	500	800,00
		11.1.01.6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	0	0	560,00
		11.1.01.6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	400	400	317,23
		11.1.01.6820000 Porto und Versandkosten	50	0	6,99
		11.1.01.6832000 Telefonkosten	2.700	2.200	2.755,95
		11.1.01.6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	23,50
		11.1.01.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.000	21.500	100,00
		11.1.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	5.300	5.700	3.448,39
		11.1.01.6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500	550	1.346,03
		11.1.01.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	4.950	8.650	4.690,98
14	66	Abschreibungen	189.700	173.700	178.290,78
		11.1.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	152.850	119.050	121.128,96
		11.1.01.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	2.900	2.000	1.866,77
		11.1.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	22.450	33.000	36.694,07
		11.1.01.6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	8.900	11.400	12.612,13
		11.1.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.500	6.150	5.435,11
		11.1.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.100	2.100	2.151,89
		11.1.01.6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	8,00
		11.1.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-1.611,21
		11.1.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	5,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.350	25.500	26.311,02
		11.1.01.7172020 Erstattung Verwaltungskosten	27.350	25.500	26.311,02
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	13.000	12.000	12.600,00
		11.1.01.7299000 Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	13.000	12.000	12.600,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250	450	222,28
		11.1.01.7030000 Kfz-Steuer	250	450	222,28
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	877.350	848.500	831.868,85
20		Verwaltungsergebnis	85.250	12.700	-13.738,58
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	85.250	12.700	-13.738,58
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	85.250	12.700	-13.738,58
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	236.050	193.100	183.967,26
		11.1.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	37.150	63.100	37.134,83
		11.1.01.9400010 Kalkulatorische Zinsen	198.900	130.000	146.832,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-236.050	-193.100	-183.967,26
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-150.800	-180.400	-197.705,84

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11.1	Wasserversorgung	
Produkt	11.1.01	Sicherstellung der Wasserversorgung	Herr Schwertner

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

11.1.01 5380000 Sicherstellung der Wasserversorgung / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11.1.01 6061000 Sicherstellung der Wasserversorgung / Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen

20.000 € *Instandhaltung der Außenfassade an Gebäuden der Wasserversorgung*

2.000 € *Tausch Schließanlagen Wasserversorgung*

5.000 € *Versetzen der vorhandenen UV-Anlage von Aufbereitung Kraftsolms nach Aufbereitung Griedelbach*

4.000 € *Erneuerung Steigleitung Hochbehälter Griedelbach*

11.1.01 6063000 Sicherstellung der Wasserversorgung / Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen

Erweiterung und Instandhaltung Lorawan-Funknetz

11.1.01 6161000 Sicherstellung der Wasserversorgung / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)

8.000 € *Dacherneuerung & Stromanschluss Tiefbrunnen Weiperfelden*

25.000 € *Erneuerung Toranlage*

11.1.01 6179000 Sicherstellung der Wasserversorgung / Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

Rückbau alter Grundstücksanschlüsse, um eine Verkeimung des Ortsnetzes zu vermeiden

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.1	Wasserversorgung
Produkt	11.1.01	Sicherstellung der Wasserversorgung

Herr Schwertner

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000	0	50.000	0,00	0,00	0,00	
	11.1.01.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	40.000	0	50.000	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	40.000	0	50.000	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.114.500	0	2.375.000	630.195,38	0,00	0,00	
	11.1.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	236.000	0	175.000	14.589,28	0,00	0,00	
	11.1.01.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.870.500	0	2.182.000	607.935,27	0,00	0,00	
	11.1.01.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	8.000	0	18.000	7.670,83	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	122.000	0	147.000	40.856,03		0,00	
	11.1.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	122.000	0	147.000	40.856,03		0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	2.236.500	0	2.522.000	671.051,41	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.196.500	0	-2.472.000	-671.051,41	0,00	0,00	

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11.1	Wasserversorgung	
Produkt	11.1.01	Sicherstellung der Wasserversorgung	Herr Schwertner

Produkt	11101	Sicherstellung der Wasserversorgung
----------------	--------------	--

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Pflege des Wasserleitungsnetzes; Sicherstellung der Trinkwasserversorgung; Bau, Unterhaltung und Betrieb von Wasserversorgungseinrichtungen.

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Hessisches Wassergesetz, Satzungen der Gemeinde Waldsolms

Ziele

- Gewährleistung einer flächendeckenden Versorgung mit Trinkwasser,
- Einhaltung der gesetzlich vorgeschriebenen Grenzwerte,
- Minimierung der Kosten der Wasserversorgung,
- Kostendeckende Wasserbezugsgebühren

Leistungen

Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung der Wasseraufbereitungsanlagen, Sicherstellung der Trinkwasserversorgung.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Gewerbetreibende

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Verbrauchsstellen	1.880	1.880	1.860
Hochbehälter	6	6	6
Verbrauch in m ³	180.000	198.000	198.000

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11.2	Abwasserbeseitigung	
Produkt	11.2.01	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Herr Schwertner

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	1.149.750	1.045.000	1.038.829,86
		11.2.01.5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Schmutzwasser	801.000	710.000	705.394,69
		11.2.01.5110300 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Niederschlagswasser	207.000	200.000	198.921,07
		11.2.01.5112000 Gebührenanteil Straßenentwässerung	141.750	135.000	134.514,10
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	72.700	61.100	92.777,91
		11.2.01.5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV Betriebsführung KA Espa	55.600	45.000	39.934,97
		11.2.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Abwasserhausanschlüsse	7.100	7.100	46.678,86
		11.2.01.5488300 Kostenerstattung von übrigen Bereichen (öffentliche Fäkalschlammabeseitigung)	10.000	9.000	5.290,00
		11.2.01.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	874,08
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	125.350	136.500	124.412,75
		11.2.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	85.500	94.950	84.273,92
		11.2.01.5462000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	39.850	41.550	40.138,83
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	470,74
		11.2.01.5309999 Skontoertrag	0	0	470,73
		11.2.01.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,01
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.347.800	1.242.600	1.256.491,26
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	135.800	217.850	208.890,94
		11.2.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	104.800	173.200	164.037,47
		11.2.01.6201110 Aufstockung ATZ	0	900	1.452,98
		11.2.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	22.750	35.400	34.300,16
		11.2.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	7.950	7.850	8.725,69
		11.2.01.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	100	100	0,00
		11.2.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	200	400	374,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.200	465.850	437.972,13
		11.2.01.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	100	250	92,87
		11.2.01.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	12.000	9.000	278,88
		11.2.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	500	500	319,11
		11.2.01.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	8.500	8.500	7.864,44
		11.2.01.6051000 Strom	92.000	95.000	94.099,20
		11.2.01.6054000 Brennstoffe	2.300	2.000	1.946,20
		11.2.01.6055000 Treibstoffe	0	500	0,00
		11.2.01.6056000 Wasser-Abwasser	3.000	2.800	2.605,02
		11.2.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	0	1.313,82
		11.2.01.6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	2.500	2.500	397,70
		11.2.01.6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	2.000	700	238,12
		11.2.01.6081000 Reinigungsmaterial	0	150	0,00
		11.2.01.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	1.000	1.200	2.155,85
		11.2.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	6.000	1.600	9.952,98
		11.2.01.6162000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	2.917,58
		11.2.01.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	7.968,66
		11.2.01.6164000 Instandhaltung von Kfz	1.300	1.300	1.052,54
		11.2.01.6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	50.000	3.000	1.363,34
		11.2.01.6166000 Wartungskosten	2.500	2.500	9.962,20
		11.2.01.6166010 Software und Softwarewartung	0	0	229,28
		11.2.01.6171000 Aufwendungen für Fremdentorgung	170.000	206.050	174.585,79
		11.2.01.6173000 Fremdreinigung	6.000	11.100	13.442,98
		11.2.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	30.000	95.000	93.296,14

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 11.2 Abwasserbeseitigung
 Produkt 11.2.01 Sicherstellung der Abwasserbeseitigung

Herr Schwertner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		11.2.01.6179040 Klärschlammuntersuchungen	6.000	3.000	6.203,15
		11.2.01.6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	6.000	0,00
		11.2.01.6832000 Telefonkosten	1.600	1.550	1.662,49
		11.2.01.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.500	190,40
		11.2.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	6.000	6.300	3.468,39
		11.2.01.6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	500	450	0,00
		11.2.01.6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	400	400	365,00
14	66	Abschreibungen	354.450	370.150	359.952,48
		11.2.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	343.600	352.200	344.768,93
		11.2.01.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	1.450	2.100	1.959,68
		11.2.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	4.500	7.450	5.749,79
		11.2.01.6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	1.200	0	623,27
		11.2.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	3.350	7.100	6.443,74
		11.2.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	350	1.300	1.043,45
		11.2.01.6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	3,66
		11.2.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-639,01
		11.2.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	-1,03
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	37.250	35.000	36.786,73
		11.2.01.7172020 Erstattung Verwaltungskosten	37.250	35.000	36.786,73
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	27.000	30.000	26.867,37
		11.2.01.7363100 Abwasserabgabe	27.000	30.000	26.867,37
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	250	0,00
		11.2.01.7030000 Kfz-Steuer	0	250	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	963.700	1.119.100	1.070.469,65
20		Verwaltungsergebnis	384.100	123.500	186.021,61
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	384.100	123.500	186.021,61
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	4.000,00
		11.2.01.5912000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 1.000 EUR	0	0	4.000,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.886,20
		11.2.01.7941000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0	0	1.886,20
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	2.113,80
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	384.100	123.500	188.135,41
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	265.850	208.500	196.422,04
		11.2.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	48.550	58.500	48.511,57
		11.2.01.9400010 Kalkulatorische Zinsen	217.300	150.000	147.910,47
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-265.850	-208.500	-196.422,04
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	118.250	-85.000	-8.286,63

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.2	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.2.01	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung

Herr Schwertner

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	54.000	0	85.000	0,00	0,00	0,00	
	11.2.01.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	54.000	0	85.000	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	4.000,00	0,00	0,00	
	11.2.01.8228310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 1.000 EUR	0	0	0	4.000,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	54.000	0	85.000	4.000,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.835.500	0	1.675.000	15.307,87	0,00	0,00	
	11.2.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	455.500	0	260.000	0,00	0,00	0,00	
	11.2.01.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.380.000	0	1.415.000	15.307,87	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	88.500	0	85.300	24.385,79	0,00	0,00	
	11.2.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	88.500	0	85.300	24.385,79	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	1.924.000	0	1.760.300	39.693,66	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.870.000	0	-1.675.300	-35.693,66	0,00	0,00	

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11.2	Abwasserbeseitigung	
Produkt	11.2.01	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Herr Schwertner

Produkt	11201	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	
Produktbeschreibung			
Bereitstellung und Pflege des gemeindlichen Kanalnetzes, Übernahme und Ableitung des Schmutzwassers, Bau, Unterhaltung und Betrieb von Kläranlagen, Regenrückhalte- und Regenüberlaufbecken, Durchführung der Eigenkontrollverordnung.			
Auftragsgrundlagen			
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Hessisches Wassergesetz, Entwässerungssatzung der Gemeinde Waldsolms, EKVO			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Gewährleistung der einwandfreien Funktion des öffentlichen Kanalnetzes, - Einhaltung der gesetzlich vorgeschriebenen Grenzwerte, - Minimierung der Kosten der Abwasserreinigung, - Schädlingsbekämpfung, - Durchführung der EKVO, - Kostendeckende Abwassergebühren 			
Leistungen			
Betrieb, Unterhaltung und Erweiterung des kommunalen Kanalnetzes und der Kläranlagen, Überwachung der entsprechenden Bauausführungen, Führung des Kanalkatasters gemäß EKVO, Führung der Bauwerkskontrolle gemäß EKVO, Abgabe der EKVO-Erklärung/ Abwasserabgabeklämung, Gebührenabrechnungen.			
Zielgruppe(n)			
<ul style="list-style-type: none"> - Einwohner/innen - Gewerbetreibende 			
Kennzahlen			
	Anzahl	2026 geplant	2025
		2024	
	Kläranlagen (eigene)	3	3
	Kläranlagen (fremde)	1	1
	Länge Kanalnetz in km	60	60
	Abwasser in m ³	180.000	185.700
	Oberflächenwasser in m ²	468.000	468.000

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.3	Abfallbeseitigung
Produkt	11.3.01	Abfallbeseitigung

Herr Hörster

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	6.800	5.200	5.395,00
		11.3.01.5110000 Benutzungsgebühren Schredderplatz	3.650	2.700	2.939,00
		11.3.01.5110020 Benutzungsgebühren Wertstoffhof	3.150	2.500	2.456,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	16.000	16.000	16.011,01
		11.3.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen inkl. Verwaltungskostenanteil Müllgebühren AWLD	16.000	16.000	16.011,01
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	1.800	0	150,48
		11.3.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.800	0	150,48
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	13,71
		11.3.01.5309999 Skontoertrag	0	0	13,71
10		Summe der ordentlichen Erträge	24.600	21.200	21.570,20
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.100	12.850	11.897,89
		11.3.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	9.350	9.800	9.287,03
		11.3.01.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	300	0,00
		11.3.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.400	2.400	2.308,04
		11.3.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	350	350	302,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.800	61.150	51.558,67
		11.3.01.6051000 Strom	3.500	0	125,13
		11.3.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	200	0	0,00
		11.3.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	113,70
		11.3.01.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	50.000	56.700	44.148,90
		11.3.01.6173000 Fremdreinigung	1.450	1.450	5.598,95
		11.3.01.6700200 Miete Abfallcontainer Fa. Knettenbrech	0	0	23,80
		11.3.01.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.650	3.000	1.548,19
14	66	Abschreibungen	2.600	0	1.067,87
		11.3.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.600	0	1.064,93
		11.3.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	2,94
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	71.500	74.000	64.524,43
20		Verwaltungsergebnis	-46.900	-52.800	-42.954,23
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-46.900	-52.800	-42.954,23
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-46.900	-52.800	-42.954,23
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.500	14.050	10.482,08
		11.3.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	10.500	14.050	10.482,08

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 11.3 Abfallbeseitigung
 Produkt 11.3.01 Abfallbeseitigung

Herr Hörster

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-10.500</u>	<u>-14.050</u>	<u>-10.482,08</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-57.400	-66.850	-53.436,31

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.3	Abfallbeseitigung
Produkt	11.3.01	Abfallbeseitigung

Herr Hörster

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	16.000	12.308,34		0,00	
	11.3.01.8208140 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	16.000	12.308,34		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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	16.000	12.308,34	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	105,62	0,00	0,00	
	11.3.01.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	105,62	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	32.000	6.714,95	0,00	0,00	
	11.3.01.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	20.000	0,00	0,00	0,00	
	11.3.01.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	12.000	6.714,95	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	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	0	0	32.000	6.820,57	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-16.000	5.487,77	0,00	0,00	

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.3	Abfallbeseitigung
Produkt	11.3.01	Abfallbeseitigung

Herr Hörster

Produkt	11301	Abfallbeseitigung		
Produktbeschreibung				
Bereitstellung des gemeindlichen Schredderplatzes und des Wertstoffhofes.				
Auftragsgrundlagen				
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Müllgebührensatzung des Lahn-Dill-Kreises				
Ziel				
Saubere Umwelt				
Leistungen				
Betrieb und Unterhaltung des gemeindlichen Schredderplatzes, Entgegennahme von Bauschutt, Restmüll usw.				
Zielgruppe(n)				
Einwohner/innen				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Bürger, die Wertstoffhof und Schredderplatz in Anspruch nehmen		1.300	1.300	1.300
Ergebnis Produkt pro Nutzer in €		-44,16	-51,43	-45,16
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €		-11,66	-13,80	-11,98

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.4	Wärmeerzeugung
Produkt	11.4.01	Wärmeerzeugung

Herr Hörster

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	44.000	24.700	23.566,70
		11.4.01.5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	37.000	17.700	23.566,70
		11.4.01.5484000 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.000	7.000	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	11.900	12.300	11.929,92
		11.4.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	11.900	12.300	11.929,92
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	55.900	37.000	35.496,62
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	34.450	32.200	27.669,16
		11.4.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	501,09
		11.4.01.6051000 Strom	1.500	1.900	1.471,84
		11.4.01.6054000 Brennstoffe	24.300	23.500	21.185,76
		11.4.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	94,54
		11.4.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	1.000	1.000	0,00
		11.4.01.6162000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	0,00
		11.4.01.6166000 Wartungskosten	3.800	4.200	3.511,70
		11.4.01.6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	800	500	800,00
		11.4.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.350	400	104,23
14	66	Abschreibungen	21.100	21.700	20.908,18
		11.4.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	150	0	113,27
		11.4.01.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	20.950	21.700	20.923,70
		11.4.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	-128,79
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	55.550	53.900	48.577,34
20		Verwaltungsergebnis	350	-16.900	-13.080,72
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	350	-16.900	-13.080,72
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	350	-16.900	-13.080,72
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.300	1.350	2.259,55
		11.4.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	2.300	1.350	2.259,55
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.300	-1.350	-2.259,55
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.950	-18.250	-15.340,27

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.4	Wärmeerzeugung
Produkt	11.4.01	Wärmeerzeugung

Herr Hörster

Produkt	11401	Wärmeerzeugung		
Produktbeschreibung				
Erzeugung und Bereitstellung von Wärme.				
Ziel				
Versorgung der Turnhalle, der Lotte-Eckert-Schule, der Kindertagesstätte Pusteblume, des Dorfgemeinschaftshauses und des Feuerwehrgerätehauses mit Wärme.				
Zielgruppe(n)				
- Einwohner/innen				
- Vereine				
- Schüler/innen sowie Lehrkräfte der Lotte-Eckert-Schule				
- Kindergartenkinder und Betreuerinnen der Kindertagesstätte Pusteblume				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-0,40	-3,77	-1,24

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.1	Gemeindestraßen
Produkt	12.1.01	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Herr Klopsch

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	7.300	7.300	10.256,57
		12.1.01.5481000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	2.498,92
		12.1.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	7.300	7.300	3.591,12
		12.1.01.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	4.166,53
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	224.900	202.200	219.384,06
		12.1.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	24.400	26.900	24.409,16
		12.1.01.5462000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	191.700	174.400	193.923,75
		12.1.01.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	8.800	900	1.051,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	10.000	0	339,70
		12.1.01.5309999 Skontoertrag	0	0	339,70
		12.1.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	10.000	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	242.200	209.500	229.980,33
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	295.800	269.800	240.292,38
		12.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	227.950	201.850	178.583,49
		12.1.01.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	6.800	6.619,86
		12.1.01.6201110 Aufstockung ATZ	0	450	678,07
		12.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	50.550	45.450	40.639,49
		12.1.01.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.100	350	302,58
		12.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	16.200	14.900	13.468,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	165.650	202.200	113.740,37
		12.1.01.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge Straßenbeleuchtung	0	0	68,92
		12.1.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.100	1.100	974,98
		12.1.01.6051000 Strom	33.400	45.000	35.170,37
		12.1.01.6055000 Treibstoffe	0	0	1.368,01
		12.1.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	171,99
		12.1.01.6065000 Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	52.000	34.000	25.990,44
		12.1.01.6065100 Materialaufwand für Straßenbeleuchtung	5.300	5.300	4.832,59
		12.1.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	10.000	10.000	0,00
		12.1.01.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	262,45
		12.1.01.6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0	0	193,97
		12.1.01.6165100 Instandhaltung von Gemeindestraßen	50.000	60.000	25.055,27
		12.1.01.6166010 Software und Softwarewartung	10.350	10.000	0,00
		12.1.01.6169000 Sonstige Fremdinstandhaltung	0	0	170,99
		12.1.01.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	600	600	941,53
		12.1.01.6173000 Fremdreinigung	2.000	0	1.877,82
		12.1.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	35.000	16.434,70
		12.1.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	400	700	226,34
14	66	Abschreibungen	424.450	392.450	430.305,51
		12.1.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	410.200	375.500	393.495,32
		12.1.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.050	3.450	3.132,82
		12.1.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	12.000	12.600	11.391,53
		12.1.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	900	180,29
		12.1.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	22.108,76
		12.1.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	-3,21

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 12.1 Gemeindestraßen
 Produkt 12.1.01 Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Herr Klopsch

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	141.750	135.000	134.514,10
		12.1.01.7390100 Gebührenanteil für Straßenentwässerung	141.750	135.000	134.514,10
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.027.650	999.450	918.852,36
20		Verwaltungsergebnis	-785.450	-789.950	-688.872,03
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-785.450	-789.950	-688.872,03
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-785.450	-789.950	-688.872,03
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	55.000	47.800	46.507,37
		12.1.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	55.000	47.800	46.507,37
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-55.000	-47.800	-46.507,37
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-840.450	-837.750	-735.379,40

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

12.1.01 5380000 Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)

Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

12.1.01 6065000 Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze / Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.

2.000 € Kosten für Fahrbahnmarkierungen

18.000 € Materialkosten Reparatur "In den Gräben", OT Brandobberndorf

12.1.01 6161000 Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)

Erweiterung Straßenbeleuchtung alle OT

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.1	Gemeindestraßen
Produkt	12.1.01	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	265.000	0	445.000	2.345,59	0,00	0,00	
	12.1.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	90.000	0	50.000	1.452,14	0,00	0,00	
	12.1.01.8208140 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	90.000	0	93.000	0,00	0,00	0,00	
	12.1.01.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	10.000	0	107.000	0,00	0,00	0,00	
	12.1.01.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	75.000	0	195.000	893,45	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	
4	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	265.000	0	445.000	2.345,59	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.085.000	0	835.000	373.322,37	0,00	0,00	
	12.1.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	260.000	0	5.000	14.138,60	0,00	0,00	
	12.1.01.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.825.000	0	830.000	359.183,77	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.000	0	10.000	11.547,44	0,00	0,00	
	12.1.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	10.000	0	10.000	11.547,44	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	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	Summe	2.095.000	0	845.000	384.869,81	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-1.830.000	0	-400.000	-382.524,22	0,00	0,00	

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	12.1	Gemeindestraßen	
Produkt	12.1.01	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Herr Klopsch

Produkt	12101	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
Produktbeschreibung			
Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen und Grünflächen, Errichtung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung			
Auftragsgrundlagen			
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, VOB, HOAI			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Technischer und wertmäßiger Erhalt des Straßennetzes einschließlich Gehwegen, Plätzen und Grünflächen, - Erhalt, Ausbau und Wartung der Straßenbeleuchtung 			
Leistungen			
Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen und Grünflächen, Aufgaben des Straßen- und Wegebbaus, Projektsteuerung und Vertretung des Bauherren, Planung von Brücken und Stegen, Planung, Pflege und Wartung der Straßenbeleuchtung.			
Zielgruppe(n)			
<ul style="list-style-type: none"> - Einwohner/innen - Verwaltung - Sonstige Auftraggeber 			
Kennzahlen			
	Anzahl	2026 geplant	2025
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-170,72	-172,84
			2024
			-60,92

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.2	Straßenreinigung
Produkt	12.2.01	Straßenreinigung und Winterdienst

Herr Werner

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	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	18,90
		12.2.01.5309999 Skontoertrag	0	0	18,90
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	18,90
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.450	30.250	27.691,30
		12.2.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	28.050	23.350	21.496,09
		12.2.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	6.300	5.100	4.661,61
		12.2.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	2.100	1.800	1.533,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	27.500	18.450	19.239,09
		12.2.01.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge (Streusalz u.ä.)	14.000	13.950	12.193,11
		12.2.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	2.000	0,00
		12.2.01.6100000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen (Straßenreinigung)	50	50	40,90
		12.2.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	0	0	928,20
		12.2.01.6164000 Instandhaltung von Kfz	2.500	1.500	2.322,02
		12.2.01.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	0	0	2.276,66
		12.2.01.6173000 Fremdreinigung	10.000	0	0,00
		12.2.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	550	550	1.478,20
		12.2.01.6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	400	400	0,00
14	66	Abschreibungen	400	400	0,00
		12.2.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	400	400	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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	64.350	49.100	46.930,39
20		Verwaltungsergebnis	-64.350	-49.100	-46.911,49
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-64.350	-49.100	-46.911,49
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-64.350	-49.100	-46.911,49
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.800	14.200	9.768,48
		12.2.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	9.800	14.200	9.768,48
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-9.800	-14.200	-9.768,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-74.150	-63.300	-56.679,97

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	12.2	Straßenreinigung	
Produkt	12.2.01	Straßenreinigung und Winterdienst	Herr Werner

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12.2.01 6173000 Straßenreinigung und Winterdienst / Fremdreinigung
Ölspurbeseitigung & Verkehrsflächenreinigung

Produkt	12201	Straßenreinigung und Winterdienst		
Produktbeschreibung Straßenreinigung und Winterdienst.				
Auftragsgrundlagen Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Straßenreinigungssatzung, Versicherungsrechtliche Vorgaben				
Ziele - Saubere Straßen, - Gewährleistung der Verkehrssicherheit im Winter				
Leistungen Reinigung von gemeindlichen Straßen, Wegen und Plätzen einschließlich Gehwegen; Winterdienst in gemeindlichen Straßen und vor gemeindlichen Liegenschaften.				
Zielgruppe(n) - Einwohner/innen - Verwaltung - Sonstige Auftraggeber				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-15,07	-13,06	-12,33

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.3	ÖPNV
Produkt	12.3.01	ÖPNV

Herr Hörster

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	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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
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	100	550	202,15
		12.3.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	100	550	202,15
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	100	550	202,15
20		Verwaltungsergebnis	-100	-550	-202,15
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-100	-550	-202,15
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-100	-550	-202,15
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	600	1.400	605,50
		12.3.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	600	1.400	605,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-600	-1.400	-605,50
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-700	-1.950	-807,65

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.3	ÖPNV
Produkt	12.3.01	ÖPNV

Herr Hörster

Produkt	12301	ÖPNV		
Produktbeschreibung				
Finanzielle Beteiligung am Verkehrsverbund Lahn-Dill-Weil (VLDW).				
Auftragsgrundlagen				
Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltssatzung				
Ziel				
Verbesserung der Mobilität				
Leistungen				
Auszahlung der Umlage an den VLDW, Unterhaltung von Bushaltestellen.				
Zielgruppe(n):				
Einwohner/innen				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-0,15	-0,41	-0,36

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.1	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.1.01	Wasserläufe, Wasserbau, Grabenräumung

Herr Klopsch

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	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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.750	13.400	12.418,48
		13.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	12.150	10.350	9.625,45
		13.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.700	2.250	2.072,78
		13.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	900	800	720,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.300	13.600	8.054,89
		13.1.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.000	13.000	7.505,01
		13.1.01.6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	250,00
		13.1.01.6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	300	600	299,88
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	29.050	27.000	20.473,37
20		Verwaltungsergebnis	-29.050	-27.000	-20.473,37
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-29.050	-27.000	-20.473,37
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-29.050	-27.000	-20.473,37
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.700	12.000	8.666,17
		13.1.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	8.700	12.000	8.666,17
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-8.700	-12.000	-8.666,17
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-37.750	-39.000	-29.139,54

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.1	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.1.01	Wasserläufe, Wasserbau, Grabenräumung

Herr Klopsch

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	420.000	0	35.000	0,00	0,00	0,00	
	13.1.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	420.000	0	35.000	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	420.000	0	35.000	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	785.000	0	150.000	13.565,53	0,00	0,00	
	13.1.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	70.000	0	75.000	774,69	0,00	0,00	
	13.1.01.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	715.000	0	75.000	12.790,84	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	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Summe	785.000	0	150.000	13.565,53	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-365.000	0	-115.000	-13.565,53	0,00	0,00	

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13.1	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	
Produkt	13.1.01	Wasserläufe, Wasserbau, Grabenräumung	Herr Klopsch

Produkt 13101 Wasserläufe, Wasserbau, Grabenräumung

Produktbeschreibung

Ausbau und Unterhaltung der Wasserläufe, Hochwasserschutz, Renaturierungsmaßnahmen an Gewässern.

Auftragsgrundlagen

Allgemeines Planungs- und Baurecht, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziele

- Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Wasserläufen,
- Naturnaher Erhalt bzw. Wiederherstellung der öffentlichen Gewässer

Leistungen

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb konstruktiver Anlagen und kommunaler Gewässer, Planung und Durchführung von Renaturierungsmaßnahmen.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Verwaltung

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-7,67	-8,05	-8,49

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

13
13.2
13.2.01

Natur- und Landschaftspflege
Friedhofs- und Bestattungswesen
Kommunale Friedhöfe

Herr Lindner

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	2.050	1.600,00
		13.2.01.5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	2.400	2.050	1.600,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.700	52.150	38.941,39
		13.2.01.5104000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren (Sonstige)	0	150	0,00
		13.2.01.5110010 Benutzungsgebühren Bestattung	22.700	42.000	34.181,39
		13.2.01.5112000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (Grabeinfassungen)	10.000	10.000	4.760,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.400	1.450	2.850,24
		13.2.01.5481000 Kostenerstattungen vom Land	1.400	1.450	1.371,60
		13.2.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	358,09
		13.2.01.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	1.120,55
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	1.000	1.450	1.002,35
		13.2.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.000	1.450	1.002,35
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	5.000	0	12,94
		13.2.01.5309999 Skontoertrag	0	0	10,93
		13.2.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	5.000	0	0,00
		13.2.01.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	2,01
10		Summe der ordentlichen Erträge	42.500	57.100	44.406,92
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	67.100	98.300	97.842,28
		13.2.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	50.150	80.700	75.517,84
		13.2.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	10.900	10.850	15.990,98
		13.2.01.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	2.100	450	437,70
		13.2.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	3.750	6.100	5.708,76
		13.2.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	200	200	187,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	27.250	21.750	42.926,84
		13.2.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.300	1.000	209,00
		13.2.01.6051000 Strom	1.950	2.400	2.879,85
		13.2.01.6056000 Wasser-Abwasser	2.000	2.000	1.715,74
		13.2.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	5.500	5.000	4.175,34
		13.2.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	200	500	180,00
		13.2.01.6063200 Materialaufwand für Grabeinfassungen	0	0	3.954,68
		13.2.01.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	300	300	229,42
		13.2.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	7.000	2.000	0,00
		13.2.01.6166000 Wartungskosten	250	250	364,61
		13.2.01.6166010 Software und Softwarewartung	350	700	571,20
		13.2.01.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	3.000	2.500	3.070,19
		13.2.01.6173000 Fremdreinigung	1.400	900	1.714,22
		13.2.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (z.B. Grabeinfassungen)	3.000	3.000	21.904,04
		13.2.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.000	1.200	591,00
		13.2.01.6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	1.367,55
14	66	Abschreibungen	21.900	13.150	22.529,03
		13.2.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	10.050	10.150	10.011,76
		13.2.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.650	2.100	2.001,28
		13.2.01.6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	9.700	0	9.681,34
		13.2.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	400	300	426,25
		13.2.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	100	600	483,00
		13.2.01.6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	0,01

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 13.2 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 13.2.01 Kommunale Friedhöfe

Herr Lindner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		13.2.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-63,74
		13.2.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	-10,87
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	116.250	133.200	163.298,15
20		Verwaltungsergebnis	-73.750	-76.100	-118.891,23
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-73.750	-76.100	-118.891,23
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	84,38
		13.2.01.5920000 Zuschreibung Sachanlagen	0	0	-93,12
		13.2.01.5990010 Außerordentliche Erträge Bestattung	0	0	177,50
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	84,38
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-73.750	-76.100	-118.806,85
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	25.600	27.000	25.622,96
		13.2.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	25.600	27.000	25.622,96
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-25.600	-27.000	-25.622,96
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-99.350	-103.100	-144.429,81

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

13.2.01 5380000 Kommunale Friedhöfe / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

13.2.01 6030100 Kommunale Friedhöfe / Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
Neue Sitzkissen für Garnituren in den Friedhofshallen

13.2.01 6161000 Kommunale Friedhöfe / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)
Austausch Eingangstür Trauerhalle Kröffelbach

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

13
13.2
13.2.01

Natur- und Landschaftspflege
Friedhofs- und Bestattungswesen
Kommunale Friedhöfe

Herr Lindner

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	252,64	0,00	0,00	
	13.2.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	252,64	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	252,64	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.500	0	2.500	18.040,66	0,00	0,00	
	13.2.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	18.040,66	0,00	0,00	
	13.2.01.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2.500	0	2.500	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	2.380,00	0,00	0,00	
	13.2.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	0	0	0	2.380,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	2.500	0	2.500	20.420,66	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.500	0	-2.500	-20.168,02	0,00	0,00	

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.2	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.2.01	Kommunale Friedhöfe

Herr Lindner

Produkt	13201	Friedhöfe und Bestattungen
----------------	--------------	-----------------------------------

Produktbeschreibung

Friedhofsverwaltung.

Auftragsgrundlagen

Gräbergesetz, Friedhofs- und Bestattungsgesetz, Reichsgesetz über die Feuerbestattung sowie die dazu ergangenen Verordnungen, Friedhofssatzungen, Gebührenordnung zur Friedhofssatzung

Ziele

Pietätvolle und würdige Bestattungsmöglichkeiten und Totenehrung

Leistungen

Abwicklung von Sterbefällen; Bereitstellung der Friedhofshallen; Vergabe und Berechnung der Grabstätten; Belegungspläne; Beauftragung Bauhof; Friedhofs- und Grünflächenpflege; Standfestigkeitskontrollen, Überwachung gewerblicher Tätigkeiten auf den Friedhöfen, Überwachung der Liegefristen und satzungsgemäßen Grabgestaltung und -pflege, Unterhaltung und Pflege der Friedhofseinrichtungen, Bestandspflege nach dem Gräbergesetz, Erhalt der jüdischen Friedhöfe.

Zielgruppe(n)

Einwohner/innen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Friedhöfe	6	6	6
Beisetzungen	120	120	120
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-20,18	-21,27	-26,99

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	2.050	17.550	11.238,48
		13.2.02.5110010 Benutzungsgebühren Bestattung	2.050	17.550	11.238,48
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	2.400	2.850	1.818,48
		13.2.02.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	2.400	2.850	1.818,48
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	241,94
		13.2.02.5309999 Skontoertrag	0	0	41,94
		13.2.02.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	200,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.450	20.400	13.298,90
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	64.850	14.450	145,06
		13.2.02.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	50.150	7.300	0,00
		13.2.02.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	10.900	6.400	0,00
		13.2.02.6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	50	150	145,06
		13.2.02.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	3.750	600	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.900	18.200	7.166,48
		13.2.02.6020100 Pflanzen	5.000	5.000	802,50
		13.2.02.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	1.600	1.600	2.373,37
		13.2.02.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.000	10.000	2.790,61
		13.2.02.6760000 Provisionen	1.300	1.600	1.200,00
14	66	Abschreibungen	700	0	298,12
		13.2.02.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	700	0	283,12
		13.2.02.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	15,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.600	8.622,72
		13.2.02.7172010 Lohnkostenerstattung Waldarbeiter	5.000	5.600	8.622,72
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	88.450	38.250	16.232,38
20		Verwaltungsergebnis	-84.000	-17.850	-2.933,48
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-84.000	-17.850	-2.933,48
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	90,28
		13.2.02.5920000 Zuschreibung Sachanlagen	0	0	-9,72
		13.2.02.5990010 Außerordentliche Erträge Bestattung	0	0	100,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	90,28
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-84.000	-17.850	-2.843,20
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.800	6.900	7.768,11
		13.2.02.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	7.800	6.900	7.768,11
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.800	-6.900	-7.768,11
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-91.800	-24.750	-10.611,31

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.500	13.589,80	0,00	0,00	
	13.2.02.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	2.500	13.589,80	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	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Summe	0	0	2.500	13.589,80	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-2.500	-13.589,80	0,00	0,00	

Produkt	13202	Waldfriedhof		
Produktbeschreibung				
Friedhofsverwaltung.				
Auftragsgrundlagen				
Gräbergesetz, Friedhofs- und Bestattungsgesetz, Reichsgesetz über die Feuerbestattung sowie die dazu ergangenen Verordnungen, Friedhofsatzungen, Gebührenordnung zur Friedhofsatzung				
Ziele				
Pietätvolle und würdige Bestattungsmöglichkeiten und Totenehrung				
Leistungen				
Abwicklung von Sterbefällen; Bereitstellung der Friedhofshallen; Vergabe und Berechnung der Grabstätten; Belegungspläne; Beauftragung Bauhof; Friedhofs- und Grünflächenpflege; Standfestigkeitskontrollen, Überwachung gewerblicher Tätigkeiten auf den Friedhöfen, Überwachung der Liegefristen und satzungsgemäßen Grabgestaltung und -pflege, Unterhaltung und Pflege der Friedhofseinrichtungen, Bestandspflege nach dem Gräbergesetz.				
Zielgruppe(n)				
Einwohner/innen				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Verkauf Nutzungsrechte Waldfriedhof	110	110	100
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-18,65	-5,11	-2,56

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	375.800	422.250	322.608,26
		13.3.01.5060000 Umsatzerlöse aus Holzverkäufen (Forstnebennutzung 7%)	39.000	49.750	62.135,97
		13.3.01.5061000 Umsatzerlöse aus Holzverkäufen (Forsthauptnutzung 19%)	336.800	372.500	260.472,29
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	30.000	42.600	32.175,15
		13.3.01.5481000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	1.519,00
		13.3.01.5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV Lohnkostenerstattung Waldarbeiter	30.000	42.600	30.656,15
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	8.000	8.000	0,00
		13.3.01.5410300 Sonstige Zuweisungen des Landes	8.000	8.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	67.700	67.300	66.997,21
		13.3.01.5300000 Jagdpachtanteil für Wald	63.000	62.700	66.976,00
		13.3.01.5309999 Skontoertrag	0	0	21,21
		13.3.01.5399000 Waldwildschadenpauschale	4.700	4.600	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	481.500	540.150	421.780,62
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	180.900	175.950	169.872,94
		13.3.01.6200000 Löhne	129.800	126.950	119.859,09
		13.3.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	27.000	24.700	23.546,79
		13.3.01.6420000 Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	16.400	15.000	17.675,84
		13.3.01.6470000 Zusatzversorgung im Lohnbereich der Arbeiter	7.500	9.000	8.554,25
		13.3.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	200	300	236,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.600	315.350	235.574,50
		13.3.01.6020000 Verbrauchsmaterial außer Wegebaumaterial: S-Haken, Nummernplättchen, Pflanzenschutzmittel, Pflanzen, Gatterdraht u.a.	5.000	9.000	2.000,48
		13.3.01.6020100 Pflanzen	6.300	19.550	1.060,25
		13.3.01.6030000 Betriebs- und Treibstoffe, Anschaffung und Unterhaltung von Verbrauchswerkzeugen	2.000	950	70,13
		13.3.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	36,01
		13.3.01.6055000 Treibstoffe	0	1.400	0,00
		13.3.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	0	149,40
		13.3.01.6070000 Schutzkleidung (Hose, Helm, Stiefel, Jacke etc.), Unterhaltung der mobilen Schutzhütten und Motorsägenentschädigung	2.000	2.000	1.138,57
		13.3.01.6100000 Unternehmereinsatz für Forstbetrieb außer Wegebaumaßnahmen - Holzernte, Pflanzung, Waldpflege, Rücken	117.200	115.150	63.520,36
		13.3.01.6101000 Beförderungskosten	112.500	111.000	106.006,12
		13.3.01.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	158,33
		13.3.01.6164000 Instandhaltung von Kfz	1.500	1.500	300,70
		13.3.01.6165000 Wegeunterhaltung (Unternehmer)	28.500	46.850	57.712,57
		13.3.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.500	5.000	1.519,00
		13.3.01.6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	500	500	800,00
		13.3.01.6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	0	0	73,00
		13.3.01.6832000 Telefon (Mobiltelefone der Forstwirte)	0	0	0,00
		13.3.01.6880000 Fortbildungskosten, Unterkunft, Reisekosten etc.	500	900	0,00
		13.3.01.6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	500	500	0,00
		13.3.01.6909000 Versicherungen (Waldbrandversicherung)	600	400	598,06
		13.3.01.6910000 Beiträge (z.B. PEFC, Waldbesitzerverband etc.)	500	600	431,52
14	66	Abschreibungen	2.150	3.650	1.664,56
		13.3.01.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	250	250	148,31
		13.3.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	100	100	80,10
		13.3.01.6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	1.550	3.050	1.526,30
		13.3.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	250	250	242,01
		13.3.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	-333,44

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 13.3 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt 13.3.01 Forstwirtschaft/ Gemeindewald

Herr Klopsch

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		13.3.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	1,28
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	2.450	2.450	2.033,20
		13.3.01.7020000 Grundsteuer	2.050	2.050	2.033,20
		13.3.01.7030000 Kfz-Steuer	400	400	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	466.100	497.400	409.145,20
20		Verwaltungsergebnis	15.400	42.750	12.635,42
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	15.400	42.750	12.635,42
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	15.400	42.750	12.635,42
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.000	8.850	12.361,05
		13.3.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	10.000	8.850	12.361,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.000	-8.850	-12.361,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.400	33.900	274,37

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000	0	0	0,00	0,00	0,00	
	13.3.01.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	25.000	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.000	0	0	36,01	0,00	0,00	
	13.3.01.8430000 Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.000	0	0	0,00	0,00	0,00	
	13.3.01.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 150 EUR	0	0	0	36,01	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	35.000	0	0	36,01	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.000	0	0	-36,01	0,00	0,00	

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13.3	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	13.3.01	Forstwirtschaft/ Gemeindewald	Herr Klopsch

Produkt	13301	Forstwirtschaft/ Gemeindewald
----------------	--------------	--------------------------------------

Produktbeschreibung

Durchführung von naturgemäßem Waldbau auf ganzer Fläche, Aufbau von funktionsgerechten Waldrändern, Schaffung und Erhaltung eines artenreichen, gesunden und stabilen Mischwaldes.

Auftragsgrundlagen

Hessisches Forstgesetz, Hessisches Naturschutzgesetz, Haushaltssatzung der Gemeinde Waldsolms, Waldwirtschaftsplan

Ziele

- Erhaltung der Schutzwirkung des Waldes auf Grundwasser und Klima,
- Erhaltung der Erholungswirkung des Waldes,
- Leistung eines Beitrages zur Rohstoffversorgung durch Holzproduktion,
- Erträge durch Holzverkauf

Leistungen

Umsetzung des erstellten Waldwirtschaftsplanes, Brennholzverkauf, Abwicklung der Jagdpachten.

Zielgruppe(n)

- Einwohner/innen
- Holzverarbeitende Industrie

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Ergebnis Produkt pro Einwohner	1,10	7,00	-0,66

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	13,96
		13.3.02.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	13,96
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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	13,96
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	200	350	374,64
		13.3.02.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	200	350	374,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	10.000	702,89
		13.3.02.6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	10.000	10.000	702,89
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.200	10.350	1.077,53
20		Verwaltungsergebnis	-10.200	-10.350	-1.063,57
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-10.200	-10.350	-1.063,57
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-10.200	-10.350	-1.063,57
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	350	400	347,05
		13.3.02.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	350	400	347,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-350	-400	-347,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.550	-10.750	-1.410,62

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13.3	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	13.3.02	Landwirtschaftliche Förderung	Herr Klopsch

Produkt	13302	Landwirtschaftliche Förderung	
Produktbeschreibung			
Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, Flurbereinigung, Förderung der Landwirtschaft durch Mitwirkung in verschiedenen Angelegenheiten.			
Auftragsgrundlagen			
Hessisches Naturschutzgesetz, Haushaltssatzung der Gemeinde Waldsolms			
Ziel			
Erhalt und Pflege des gemeindlichen Wegenetzes			
Leistungen			
Führen der angemeldeten landwirtschaftlichen Flächen bei der Berufsgenossenschaft, Überwachung der Zahlung an die LTH der noch ausstehenden Flurbereinigungskosten von Flurbereinigungen vergangener Jahre.			
Zielgruppe(n)			
- Einwohner/innen - Landwirte - Grundeigentümer			
Kennzahlen			
	Anzahl	2026 geplant	2025
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-2,15	-2,22
			2024
			-2,25

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.1.01	Wirtschaftsförderung allgemein

Herr Hörster

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	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		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.700	21.050	20.187,00
		15.1.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	18.300	16.400	15.690,21
		15.1.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.000	3.350	3.281,81
		15.1.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.400	1.300	1.214,98
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	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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	23.700	21.050	20.187,00
20		Verwaltungsergebnis	-23.700	-21.050	-20.187,00
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-23.700	-21.050	-20.187,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.700	-21.050	-20.187,00
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	200	0	177,22
		15.1.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	200	0	177,22
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-200	0	-177,22
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-23.900	-21.050	-20.364,22

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15.1	Wirtschaftsförderung	
Produkt	15.1.01	Wirtschaftsförderung allgemein	Herr Hörster

Produkt	15101	Wirtschaftsförderung allgemein
----------------	--------------	---------------------------------------

Produktbeschreibung

Förderung der Zusammenarbeit der Gemeindlichen Gremien und den ansässigen Unternehmen, Planung von Veranstaltungen, Förderung der Niederlassung von Industrie- und Gewerbebetrieben, Erstellung von Informationsbroschüren, Öffentlichkeitsarbeit, Publikationen, Betreuung der Internetseiten

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Erhaltung und Steigerung der Wirtschaftskraft,
- Verbesserung der Standortfaktoren,
- Sicherung von Arbeitsplätzen am Standort

Leistungen

Beratung von ortsansässigen und ansiedlungswilligen Unternehmen, Interkommunale Zusammenarbeit, Erstellung von Broschüren (Bürgerbroschüre, Radkarte, Ortsplan usw.) und Werbedruckschriften, Pressearbeit inklusive Werbeanzeigen, Förderung der Zusammenarbeit zwischen Gemeinde und ansässigen Unternehmen.

Zielgruppe(n)

- Gewerbebetriebe
- Einwohner/innen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-4,86	-4,35	-1,12

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.2	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.2.01	Bereitstellung DGHS

Herr Schwertner

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.250	2.550	3.487,00
		15.2.01.5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	3.250	2.550	3.487,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.000	1.000	1.215,38
		15.2.01.5481000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	19,80
		15.2.01.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.000	1.000	831,77
		15.2.01.5488400 Stromkostenerstattungen	0	0	363,81
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	27.500	21.000	26.702,97
		15.2.01.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	27.100	20.350	26.284,72
		15.2.01.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	400	650	418,25
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	60.500	750	5.960,96
		15.2.01.5300000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	500	500	431,29
		15.2.01.5300110 Dachnutzungsentgelt für Photovoltaik-Anlagen inkl. 19% MwSt.	0	250	0,00
		15.2.01.5309999 Skontoertrag	0	0	30,71
		15.2.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	60.000	0	5.498,96
10		Summe der ordentlichen Erträge	92.250	25.300	37.366,31
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	112.250	93.150	101.972,41
		15.2.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	86.700	60.550	68.390,41
		15.2.01.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	11.400	10.429,92
		15.2.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	19.150	16.000	17.398,34
		15.2.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	6.200	5.000	5.566,74
		15.2.01.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	200	200	187,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	118.600	238.900	66.393,14
		15.2.01.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	400	400	140,38
		15.2.01.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	500	500	572,33
		15.2.01.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	72,96
		15.2.01.6051000 Strom	6.500	7.500	9.627,38
		15.2.01.6054000 Brennstoffe	15.800	12.000	14.854,07
		15.2.01.6056000 Wasser-Abwasser	4.300	4.850	4.149,86
		15.2.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.200	1.200	905,69
		15.2.01.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	1.200	33,81
		15.2.01.6081000 Reinigungsmaterial	350	350	747,44
		15.2.01.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	2.000	3.500	1.089,68
		15.2.01.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	67.000	190.000	15.285,65
		15.2.01.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.300	1.300	662,01
		15.2.01.6166000 Wartungskosten	6.500	3.500	5.712,00
		15.2.01.6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	2.500	2.500	1.990,26
		15.2.01.6173000 Fremdreinigung	500	500	599,25
		15.2.01.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.100	1.100	4.644,63
		15.2.01.6832000 Telefonkosten	350	400	799,32
		15.2.01.6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	7.800	8.100	4.506,42
14	66	Abschreibungen	63.650	58.100	63.649,89
		15.2.01.6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	55.350	39.700	55.136,97
		15.2.01.6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	5.950	11.350	6.424,42
		15.2.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	550	5.200	526,54
		15.2.01.6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.400	1.300	963,54

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.2	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.2.01	Bereitstellung DGHs

Herr Schwertner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		15.2.01.6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	400	550	492,40
		15.2.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	100,39
		15.2.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	5,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	0	2.102,14
		15.2.01.7172050 Kostenerstattung Wärmelieferung	5.000	0	2.102,14
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	350	321,02
		15.2.01.7020000 Grundsteuer	350	350	321,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	299.850	390.500	234.438,60
20		Verwaltungsergebnis	-207.600	-365.200	-197.072,29
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-207.600	-365.200	-197.072,29
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-207.600	-365.200	-197.072,29
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.950	13.150	9.933,60
		15.2.01.9400000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	9.950	12.150	9.933,60
		15.2.01.9410000 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Lager Verwaltung)	1.000	1.000	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.950	-13.150	-9.933,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-218.550	-378.350	-207.005,89

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

15.2.01 5380000 Bereitstellung DGHs / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
10.000 € Finanzierung aus Erbe Wedel
50.000 € Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

15.2.01 6161000 Bereitstellung DGHs / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)
7.000 € Austausch Schließanlagen
50.000 € Erfüllung der Brandschutzanforderungen DGH's
10.000 € Instandsetzung Räumlichkeiten DGH Hasselborn

15.2.01 6166000 Bereitstellung DGHs / Wartungskosten
Wartung Brandschutztüren & Blitzschutzanlage

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.2	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.2.01	Bereitstellung DGHS

Herr Schwertner

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	800.000	207.017,30	0,00	0,00	
	15.2.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	207.017,30	0,00	0,00	
	15.2.01.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	800.000	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	
4	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	800.000	207.017,30	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	750.000	0	805.000	111.044,12	0,00	0,00	
	15.2.01.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	750.000	0	805.000	111.044,12	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.000	0	3.000	5.741,66	0,00	0,00	
	15.2.01.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	3.000	0	3.000	5.741,66	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	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	Summe	753.000	0	808.000	116.785,78	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-753.000	0	-8.000	90.231,52	0,00	0,00	

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15.2	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15.2.01	Bereitstellung DGHS	Herr Schwertner

Produkt	15201	Bereitstellung DGHS
----------------	--------------	---------------------

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Dorfgemeinschaftshäusern.

Auftragsgrundlagen

Vorgaben Bürgermeister, Beschlüsse der Gremien, Satzungen der Gemeinde

Ziel

Bereitstellung von Veranstaltungsräumen und öffentlichen Versammlungsstellen

Leistungen

Unterhaltung der gemeindlichen Dorfgemeinschaftshäuser, Nutzungsvereinbarungen / Terminvereinbarungen zur Belegung der Dorfgemeinschaftshäuser.

Zielgruppe(n)

- Vereine / Gruppen
- Einwohner/innen
- Politische Gremien

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Dorfgemeinschaftshäuser	6	6	6
Gesamtnutzung durch Vereine (Stunden/ Jahr)	2.500	2.500	2.500
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-44,60	-78,06	-44,63

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.2	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.2.03	Bauhof und Fuhrpark

Herr Werner

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	5.050	735,99
		15.2.03.5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	5.050	735,99
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	3.288,65
		15.2.03.5259100 Sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	3.288,65
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	8.250	18.200	16.426,06
		15.2.03.5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.700	17.500	15.837,25
		15.2.03.5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	550	700	588,81
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	10.000	550	162,01
		15.2.03.5309999 Skontoertrag	0	0	162,01
		15.2.03.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	10.000	0	0,00
		15.2.03.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	550	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	18.250	23.800	20.612,71
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	123.700	107.400	99.529,57
		15.2.03.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	94.150	79.950	74.688,55
		15.2.03.6201000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit Nebenbeschäftigte (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	1.400	1.699,80
		15.2.03.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	20.950	17.650	16.338,75
		15.2.03.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	6.900	6.000	5.542,50
		15.2.03.6513000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	200	200	323,05
		15.2.03.6590100 Aufwendungen für arbeitsmedizinische Betreuung	1.500	2.200	936,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.750	13.750	0,00
		15.2.03.6462000 Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	13.750	13.750	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	166.150	150.150	141.634,50
		15.2.03.6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	100	100	61,29
		15.2.03.6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	2.500	2.500	4.814,18
		15.2.03.6030100 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	1.500	1.076,16
		15.2.03.6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	100	100	0,00
		15.2.03.6051000 Strom	5.200	6.500	5.646,13
		15.2.03.6054000 Brennstoffe	2.300	2.200	3.437,91
		15.2.03.6055000 Treibstoffe	33.000	33.000	28.428,04
		15.2.03.6056000 Wasser-Abwasser	400	500	294,19
		15.2.03.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.000	5.000	774,38
		15.2.03.6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	567,47
		15.2.03.6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	650	650	535,68
		15.2.03.6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	5.500	5.500	5.576,55
		15.2.03.6081000 Reinigungsmaterial	750	100	579,99
		15.2.03.6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	5.000	7.000	4.680,65
		15.2.03.6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	11.500	0	104,24
		15.2.03.6162000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	561,52
		15.2.03.6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	518,14
		15.2.03.6164000 Instandhaltung von Kfz	45.000	48.000	48.472,34
		15.2.03.6166000 Wartungskosten	1.500	1.100	1.894,86
		15.2.03.6166010 Software und Softwarewartung	350	100	325,25
		15.2.03.6171000 Aufwendungen für Fremdsorgung	10.000	5.200	6.670,48
		15.2.03.6173000 Fremdreinigung	2.400	2.200	2.367,15
		15.2.03.6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.200	5.200	2.667,06
		15.2.03.6700200 Miete Abfallcontainer Fa. Knettenbrech	0	0	2.117,77

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15.2	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15.2.03	Bauhof und Fuhrpark	Herr Werner

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

15.2.03 5380000 Bauhof und Fuhrpark / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

15.2.03 6161000 Bauhof und Fuhrpark / Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)
10.000 € Erneuerung Ölabscheider Bauhof
1.500 € Austausch Schließanlage

15.2.03 6166000 Bauhof und Fuhrpark / Wartungskosten
Wartung Brandschutztüren & Blitzschutzanlage

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.2	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.2.03	Bauhof und Fuhrpark

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	180.000	0	180.000	0,00	0,00	0,00	
	15.2.03.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	180.000	0	180.000	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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	180.000	0	180.000	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	241.500	0	260.000	1.432,76	0,00	0,00	
	15.2.03.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	211.500	0	260.000	1.432,76	0,00	0,00	
	15.2.03.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30.000	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	384.000	0	62.500	86.398,38	0,00	0,00	
	15.2.03.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 150 EUR	384.000	0	62.500	86.398,38	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
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	Summe	625.500	0	322.500	87.831,14	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-445.500	0	-142.500	-87.831,14	0,00	0,00	

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.2	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.2.03	Bauhof und Fuhrpark

Herr Werner

Produkt	15203	Bauhof und Fuhrpark		
Produktbeschreibung				
Bauliche und technische Dienstleistungen und Unterstützung für die Bereitstellung der übrigen Produkte.				
Auftragsgrundlagen				
Beschlüsse der Gremien, Arbeitsaufträge der Verwaltung				
Ziel				
Bereitstellung von baulichen und technischen Dienstleistungen zu wirtschaftlich günstigen Kosten				
Leistungen				
Dienstleister für Bevölkerung und Verwaltung, Leitung des Bauhofs, Koordination und Erledigung der anfallenden Aufträge, Führung der Stunden- aufstellung und Zuordnung zu den übrigen Produkten, Führen von Pflegeplänen, Freigabe von Rechnungen, Vorhalten, Pflege und Wartung des gemeindlichen Fuhrparks, Überwachung der Wartungen und Überwachungsfristen.				
Zielgruppe(n)				
<ul style="list-style-type: none"> - Einwohner/innen - Verwaltung - Kindertagesstätten - Gemeindeforst - Sportstätten - Dorfgemeinschaftshäuser - Mehrzweckhalle - Gemeindliche Liegenschaften - Freibad 				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-17,70	-15,00	-43,63

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.3	Tourismus
Produkt	15.3.01	Förderung des Tourismus

Herr Hörster

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	0,00
		15.3.01.5060000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Wanderbroschüren	300	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		Summe der ordentlichen Erträge	300	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.250	1.200	1.101,12
		15.3.01.6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	950	900	852,42
		15.3.01.6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	200	200	185,29
		15.3.01.6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	100	100	63,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.000	0	0,00
		15.3.01.6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	10.000	0	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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.250	1.200	1.101,12
20		Verwaltungsergebnis	-10.950	-1.200	-1.101,12
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-10.950	-1.200	-1.101,12
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-10.950	-1.200	-1.101,12
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.950	-1.200	-1.101,12

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

15.3.01 6061000 Förderung des Tourismus / Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen
Informationstafel Waldsolms, OT Griedelbach

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.3	Tourismus
Produkt	15.3.01	Förderung des Tourismus

Herr Hörster

Produkt	15301	Förderung des Tourismus
----------------	--------------	--------------------------------

Produktbeschreibung

Erstellung von Informationsbroschüren, Öffentlichkeitsarbeit, Publikationen.

Auftragsgrundlagen

Vorgaben Bürgermeister, Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Förderung des Tourismus,
- Verbesserung der touristischen Infrastruktur

Leistungen

Erstellung von Broschüren (Bürgerbroschüre, Radkarte, Ortsplan usw.) und Werbetruckdruckschriften, Pressearbeit inklusive Werbeanzeigen, Förderung des Fremdenverkehrs und der Naherholung.

Zielgruppe(n)

- Besucher
- Gaststätten, Pensionen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	-2,23	-0,25	-0,27

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen
Produkt	16.1.01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Herr Hörster

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	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.972.900	5.678.750	5.186.184,65
		16.1.01.5500000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.716.300	3.707.600	3.605.977,20
		16.1.01.5504000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	108.250	106.500	105.950,33
		16.1.01.5551000 Grundsteuer A	21.150	34.150	20.348,44
		16.1.01.5552000 Grundsteuer B	840.500	693.500	457.211,27
		16.1.01.5553000 Gewerbesteuer	1.250.000	1.100.000	959.934,66
		16.1.01.5559200 Hundesteuer	36.700	37.000	36.762,75
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	2.621.400	2.235.300	2.401.261,80
		16.1.01.5401000 Allgemeine Finanzzuweisungen des Landes nach FAG	222.000	221.000	221.037,80
		16.1.01.5401010 Schlüsselzuweisungen	2.279.900	2.014.300	2.180.224,00
		16.1.01.5410301 Zuweisungen aus dem Soforthilfeprogramm des Landes Hessen	119.500	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	38.700	52.850	44.300,00
		16.1.01.5462000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	38.700	52.850	44.300,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	727.700	205.100	468.797,12
		16.1.01.5309100 Konzessionsabgaben Strom	125.000	130.000	127.801,55
		16.1.01.5309110 Konzessionsabgaben Wasser	70.000	75.100	68.387,80
		16.1.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	532.700	0	272.600,00
		16.1.01.5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	7,77
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.360.700	8.172.000	8.100.543,57
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	117.485,57
		16.1.01.6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	57,95
		16.1.01.6672000 Einzelwertberichtigungen	0	0	115.807,51
		16.1.01.6673000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	1.620,11
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.785.600	4.143.050	3.920.001,19
		16.1.01.7354100 Kreisumlage	3.042.050	2.553.900	2.494.952,00
		16.1.01.7354200 Schulumlage	1.542.750	1.486.600	1.273.957,00
		16.1.01.7354900 Andere Umlagen	76.950	39.300	57.907,58
		16.1.01.7380100 Gewerbesteuerumlage	123.850	63.250	93.184,61
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.785.600	4.143.050	4.037.486,76
20		Verwaltungsergebnis	4.575.100	4.028.950	4.063.056,81
21	56-57	Finanzerträge	10.000	4.000	-911,08
		16.1.01.5763000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	10.000	4.000	-911,08
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	200	200	7.092,95
		16.1.01.7790000 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	200	200	7.092,95
23		Finanzergebnis	9.800	3.800	-8.004,03
24		Ordentliches Ergebnis	4.584.900	4.032.750	4.055.052,78
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.584.900	4.032.750	4.055.052,78
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	416.200	280.000	294.742,90

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 16.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen
 Produkt 16.1.01 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Herr Hörster

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		16.1.01.9300010 Kalkulatorische Zinsen	416.200	280.000	294.742,90
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	416.200	280.000	294.742,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.001.100	4.312.750	4.349.795,68

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

16.1.01 5410300 Steuern, Zuweisungen, Umlagen / Sonstige Zuweisungen des Landes
Soforthilfe Land Hessen 2025/2026

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

16.1.01 5380000 Steuern, Zuweisungen, Umlagen / Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)
Auflösung Rückstellungen Kreisumlage: 362.000 €
Schulumlage: 170.700 €

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45.000	0	51.000	112.146,19		0,00	
	16.1.01.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	45.000	0	51.000	112.146,19		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	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Summe	45.000	0	51.000	112.146,19	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.000	0	51.000	112.146,19	0,00	0,00	

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen
Produkt	16.1.01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Herr Hörster

Produkt	16101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen		
Produktbeschreibung				
Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen, Allgemeine Zuweisungen, Schlüsselzuweisungen, Allgemeine Umlagen, Kreis- und Schulumlage, kommunaler Finanzausgleich, Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens.				
Auftragsgrundlagen				
FAG, HGO, Haushaltssatzung, Wirtschaftsplan Lahn-Dill-Kreis, GrStG, KAG, AO, Kommunale Satzungen				
Ziele				
- Erzielung von Erträgen, - Anteilige Finanzierung des Landkreises				
Leistungen				
Angemessene und realitätsnahe Planung der Steuern, Zuweisungen und Umlagen; Vorbereitung von Satzungsänderungen zur Festsetzung der Hebesätze der Gemeindesteuern.				
Zielgruppe(n)				
- Einwohner/innen - Gewerbetreibende - Andere Behörden				
Kennzahlen				
	Anzahl	2026 geplant	2025	2024
	Ergebnis Produkt pro Einwohner in €	1.015,87	889,78	894,20

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.2.01	Rücklagen, Kredite

Herr Hörster

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	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	275.500	50.000,00
		16.2.01.5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0	275.500	50.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	275.500	50.000,00
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	4.050	6.350	12.867,89
		16.2.01.6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	4.050	6.350	12.867,89
14	66	Abschreibungen	0	0	0,12
		16.2.01.6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	0,12
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		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.050	6.350	12.868,01
20		Verwaltungsergebnis	-4.050	269.150	37.131,99
21	56-57	Finanzerträge	1.900	1.900	51.882,04
		16.2.01.5630000 Erträge aus Beteiligungen an nicht verb. Untern., mit denen Verträge über Gewinngemein. o. (Teil-) Gewinnabführung bes	1.600	1.600	1.527,72
		16.2.01.5660000 Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	0	0	50.092,76
		16.2.01.5730000 Bürgschaftsprovisionen	300	300	261,56
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.050	3.050	4.038,01
		16.2.01.7710200 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	1.200	1.200	1.123,00
		16.2.01.7761000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	1.850	1.850	2.915,01
23		Finanzergebnis	-1.150	-1.150	47.844,03
24		Ordentliches Ergebnis	-5.200	268.000	84.976,02
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.200	268.000	84.976,02
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.200	268.000	84.976,02

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
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	413,22	0,00	0,00	
	16.2.01.8238680 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	0	0	0	413,22	0,00	0,00	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	22.073,47	0,00	0,00	
	16.2.01.8269270 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	0	0	0	22.073,47	0,00	0,00	
5	Summe	0	0	0	22.486,69	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
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	50.000,00	0,00	0,00	
	16.2.01.8448680 Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten an sonstigen inländischen Bereich	0	0	0	50.000,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	71.600	0	162.100	106.866,78	0,00	0,00	
	16.2.01.8469260 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	57.900	0	104.600	81.536,26	0,00	0,00	
	16.2.01.8469270 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	13.700	0	57.500	25.330,52	0,00	0,00	
11	Summe	71.600	0	162.100	156.866,78	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-71.600	0	-162.100	-134.380,09	0,00	0,00	

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.2.01	Rücklagen, Kredite

Herr Hörster

Produkt 16201 Rücklagen, Kredite

Produktbeschreibung

Sonderrücklagen, Zinserträge, Kosten der Kreditbeschaffung, kalkulatorische Einnahmen, Deckungsreserven, insbesondere Kredit- und Schuldenmanagement, Darlehensverträge.

Auftragsgrundlagen

Haushaltsrechnung, Jahresrechnung, Verträge

Ziele

- Wirtschaftliches Kreditmanagement,
- Erzielung von Erträgen

Leistung

Verwaltung der Kredite und Geldanlagen.

Zielgruppe(n)

- Politische Gremien
- Kreditinstitute
- Amt für Revision und Vergabe beim Lahn-Dill-Kreis
- Kommunalaufsicht als Aufsichtsbehörde
- Energieversorgungsunternehmen

Kennzahlen

Anzahl	2026 geplant	2025	2024
Pro-Kopf-Verschuldung (Anteil Gemeinde) in €	42,34	49,42	58,00
Eigenkapital pro Einwohner in €	-1,06	7.166,99	7.198,60

Stellenplan 2026 Teil A: Beamte

Produkt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz												Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen
		Höherer Dienst					Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst				
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8			
01101	Gemeindegremien, Ausschüsse, Kommissionen		1											1	1	1
Stellenplan 2026			1											1		
Stellenplan 2025			1												1	
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen			1													1

Stellenplan 2026 Teil B: Tariflich Beschäftigte

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Stellen zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.25 tatsächlich besetzten Stellen	Zahl der Vollzeitaquiva- lente IST 2025		
		14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1						
011	Verwaltungs- steuerung			2		1	3	3	4	3	2						1		19	17	17	14,46		
063	Tageseinrichtung für Kinder																4		4	2	2	2,68		
111	Wasserversorgung								1	1							1		3	2	2	2,12		
112	Abwasserbeseitigung								1		1								2	2	2	2		
151	Bereitstellung von Dorfgemeinschaftsh.														1	1			2	1	1	1,66		
152	Bauhof und Fuhrpark						1				1	8		2					12	11	10	10,15		
133	Land- und Forstwirtschaft								1			1							2	2	2	2		
Stellenplan 2026				2		1	4	3	7	4	4	9		2		1	7		44			35,07		
Stellenplan 2025				3		1	3	5	6	1	4	8	1		1	1	3			37				
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen				3		1	2	4	6	1	5	7	1		1	1	3				36			
Produkt	Bezeichnung	Entgelttabelle SuE (für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst) nach der Anlage C zum Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Stellen zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Zahl der Vollzeitaquiva- lente IST 2025		
		16	15	14	13	12		11	10	9	8a	7	6	5	4	3	2	1						
063	Tageseinrichtungen für Kinder	1 1kw	1		2 1kw					4	31						1				42			28,87
Stellenplan 2026		2	1		3					4	31						1				42			28,87
Stellenplan 2025			1		3					3	32						1					40		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen			1		3					3	27						1						35	
Beschäftigte Summe																					86	77	71	63,94

Maßnahmennr.	Bereich	Bezeichnung	Auszahlung	Zahlungswirksame Zuschüsse	Zahlungs-unwirksame Zuschüsse	Saldo 2026	2027	2028	2029
			10.740.900,00 €	1.165.500,00 €	2.232.000,00 €	7.343.400,00 €	3.391.650,00 €	1.176.000,00 €	107.500,00 €
1011022203	Verwaltungssteuerung	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	7.000,00 €			7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
1011022401	Verwaltungssteuerung	HESSENKASSE: Malerarbeiten Fassade Rathaus & Bauamt	115.000,00 €	103.500,00 €		11.500,00 €			
1011022501	Verwaltungssteuerung	Neuer Gemeindebus				0,00 €		50.000,00 €	
1011022601	Verwaltungssteuerung	Mobililar Verwaltung	10.000,00 €			10.000,00 €			
1011042300	Organisatorische Dienstleistungen/ EDV	Softwarelizenzen allgemein	5.000,00 €			5.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
1011042301	Organisatorische Dienstleistungen/ EDV	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	8.000,00 €			8.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
1011092404	Verwaltung der Gebäude	Festplatz Kröffelbach				0,00 €	30.000,00 €		
1011092601	Verwaltung der Gebäude	Austausch Elektrogeräte in der Küche der Oase	3.400,00 €			3.400,00 €			
1011092602	Verwaltung der Gebäude	Innensanierung Backhaus Kröffelbach	10.000,00 €			10.000,00 €	15.000,00 €		
1011092603	Verwaltung der Gebäude	Sanierung Turn- und Musikraum, OT Brandoberndorf	40.000,00 €			40.000,00 €			
1011101800	Grundstücksverkehr	Flurbereinigung Griedelbach	25.000,00 €			25.000,00 €	40.000,00 €		
1011102601	Grundstücksverkehr	Ankauf von Grundstücken	50.000,00 €			50.000,00 €			
1023010800	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	10.000,00 €			10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
1023011300	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Notstromversorgung Feuerwehrgereätehäuser				0,00 €	10.000,00 €		
1023011601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Investitionskosten Löschwasserversorgungskonzept	1.500,00 €			1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
1023012002	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Ersatzbeschaffung Digitalfunk	12.000,00 €			12.000,00 €			
1023012101	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Schmutzwasserpumpe/ Hochwasserschutz	5.000,00 €			5.000,00 €			
1023012201	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Umbau/ Erweiterung Feuerwehrgereätehaus Hasselborn	50.000,00 €			50.000,00 €	1.500.000,00 €		
1023012204	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Sanierung Feuerwehrgereätehaus Brandoberndorf				0,00 €	50.000,00 €		
1023012206	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Betreuungsplätze Katastrophenschutz	1.500,00 €			1.500,00 €			
1023012209	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Gerätewagen FFW Brandoberndorf	400.000,00 €			400.000,00 €			
1023012501	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Installation einer Mastsirene Brandoberndorf	2.500,00 €			2.500,00 €	15.000,00 €		
1023012503	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Lizenzen	5.000,00 €			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
1023012601	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Austausch Handlampen	2.000,00 €			2.000,00 €			
1023012602	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	LED Arbeitsteuchten für alle Löschfahrzeuge	3.000,00 €			3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
1023012603	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Wärmebildkamera LF 10	3.500,00 €			3.500,00 €			
1023012604	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Übungspuppen	3.500,00 €			3.500,00 €			
1023012605	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Zaun für Löschwasserreservoir Weiperfelden	10.000,00 €			10.000,00 €			
1023012606	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	Löschwasserversorgung im Wochenendgebiet Weiperfelden	15.000,00 €			15.000,00 €			
1063010800	Kinderbetreuung Pustebblume	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	1.500,00 €			1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
1063012202	Kinderbetreuung Pustebblume	Grundhafte Sanierung und Anbau	1.250.000,00 €		1.250.000,00 €	0,00 €			
1063012501	Kinderbetreuung Pustebblume	Innenausstattung Kita Pustebblume	20.000,00 €		20.000,00 €	0,00 €			
1063012502	Kinderbetreuung Pustebblume	Fahrzeuge Außenbereich	1.000,00 €		1.000,00 €	0,00 €			
1063012601	Kinderbetreuung Pustebblume	Sitzecke Spielplatz	2.000,00 €		2.000,00 €	0,00 €			
1063012602	Kinderbetreuung Pustebblume	Sonnensegel Rote Gruppe & Regenbogengruppe	5.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €			
1063012603	Kinderbetreuung Pustebblume	Sichtschutzaun Bauwagen				0,00 €	3.000,00 €		
1063020800	Kinderbetreuung Abenteurland	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	1.500,00 €			1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
1063022203	Kinderbetreuung Abenteurland	Umbau Dorftreff Kröffelbach	70.000,00 €		70.000,00 €	0,00 €			
1063022404	Kinderbetreuung Abenteurland	HESSENKASSE: Giebelverkleidung und Fassadensanierung	35.000,00 €	28.000,00 €		7.000,00 €			
1063022501	Kinderbetreuung Abenteurland	Sonnenschirm mit Bodenhülse für das Außengelände	5.000,00 €		5.000,00 €	0,00 €			
1063022502	Kinderbetreuung Abenteurland	Dachfenster	3.000,00 €			3.000,00 €			
1063030800	Kinderbetreuung Regenbogen	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	1.500,00 €			1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
1063032601	Kinderbetreuung Regenbogen	Sitzgruppe für den Flur	1.500,00 €		1.500,00 €	0,00 €			
1064012403	Spielplätze	Zaunanlage Spielplatz "Am Rothenstein"				0,00 €	3.000,00 €		
1064012502	Spielplätze	Spielgeräte Spielplatz Kröffelbach	15.000,00 €		15.000,00 €	0,00 €			
1064012601	Spielplätze	Zaun Spielplatz Kröffelbach	5.000,00 €		5.000,00 €	0,00 €			
1064012602	Spielplätze	Trampolin Spielplatz Kraftsolms				0,00 €	7.500,00 €		
1081012601	Sportförderung	Investitionszuschuss Stromerzeuger Sportplatz Griedelbach	2.500,00 €			2.500,00 €			

Maßnahmennr.	Bereich	Bezeichnung	Auszahlung	Zahlungswirksame Zuschüsse	Zahlungs-unwirksame Zuschüsse	Saldo 2026	2027	2028	2029
			10.740.900,00 €	1.165.500,00 €	2.232.000,00 €	7.343.400,00 €	3.391.650,00 €	1.176.000,00 €	107.500,00 €
1082010800	Sportstätten	Turnhallenausstattung	2.000,00 €			2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
1082012203	Sportstätten	LEADER: Fitnessgeräte für Festplatz Brandoberndorf				0,00 €	17.150,00 €		
1082012401	Sportstätten	Anbau Kraftraum Mehrzweckhalle				0,00 €	10.000,00 €	130.000,00 €	
1082012501	Sportstätten	Unterstand am Bikepark	2.000,00 €			2.000,00 €			
1082020800	Freibad	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	3.000,00 €			3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
1082022601	Freibad	PV-Anlage	20.000,00 €			20.000,00 €			
1091012000	Städtebauliche Entwicklung	Durchführung von Klimaschutzmaßnahmen "Klima-Kommune", Photovoltaik-Anlage Gerätehalle	40.000,00 €	27.500,00 €		12.500,00 €			
1111010800	Sicherstellung der Wasserversorgung	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	6.000,00 €			6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
1111011611	Sicherstellung der Wasserversorgung	Wasserleitung "Möttauer Straße", Kraftsolms	25.000,00 €			25.000,00 €	250.000,00 €		
1111011702	Sicherstellung der Wasserversorgung	Hauswasserzähler inkl Umstellung auf Fernablesung	18.000,00 €			18.000,00 €	30.000,00 €		
1111011705	Sicherstellung der Wasserversorgung	Brunnenpumpen				0,00 €	12.000,00 €		
1111011900	Sicherstellung der Wasserversorgung	Erweiterung Technik Wasserversorgung (Prozessleittechnik)	230.000,00 €			230.000,00 €			
1111011902	Sicherstellung der Wasserversorgung	UV-Anlage und Trübungsmessung Hasselborn	5.000,00 €			5.000,00 €			
1111012006	Sicherstellung der Wasserversorgung	MID-Wasserzähler für Schächte und Hochbehälter	3.000,00 €			3.000,00 €			
1111012100	Sicherstellung der Wasserversorgung	Wasserleitung "Schulstraße"	10.000,00 €			10.000,00 €		150.000,00 €	
1111012105	Sicherstellung der Wasserversorgung	Wasseraufbereitungsanlage Kraftsolms	1.400.000,00 €			1.400.000,00 €			
1111012106	Sicherstellung der Wasserversorgung	Schieberkreuz "Am Bierhaus" und "Griedelbacher Straße"	120.000,00 €			120.000,00 €			
1111012301	Sicherstellung der Wasserversorgung	Leitung Aufbereitung Kröffelbach				0,00 €	150.000,00 €		
1111012304	Sicherstellung der Wasserversorgung	Inneneinrichtung Ford Connect	5.000,00 €			5.000,00 €			
1111012308	Sicherstellung der Wasserversorgung	Notstromaggregate	80.000,00 €	40.000,00 €		40.000,00 €			
1111012401	Sicherstellung der Wasserversorgung	Fernaulesung Garten- und Zisternenwasserzähler	3.000,00 €			3.000,00 €			
1111012402	Sicherstellung der Wasserversorgung	Zaunanlage Brunnen Griedelbach	8.000,00 €			8.000,00 €			
1111012403	Sicherstellung der Wasserversorgung	Zählerschächte für Festplätze	3.500,00 €			3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	
1111012501	Sicherstellung der Wasserversorgung	Erneuerung der baufälligen Schieberschächte	12.000,00 €			12.000,00 €			
1111012502	Sicherstellung der Wasserversorgung	PV-Anlage Pumpwerk Kröffelbach				0,00 €	8.000,00 €		
1111012503	Sicherstellung der Wasserversorgung	Schnurgasse, 2. Bauabschnitt: Wasserleitung	300.000,00 €			300.000,00 €			
1111012601	Sicherstellung der Wasserversorgung	Frequenzumformer für Vorlagebehälter Wasseraufbereitung Griedelbach	6.000,00 €			6.000,00 €			
1111012602	Sicherstellung der Wasserversorgung	PV Anlage Hochbehälter Griedelbach				0,00 €		15.000,00 €	
1111012603	Sicherstellung der Wasserversorgung	Lizenz MQTT	2.000,00 €			2.000,00 €			
112010801	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	EKVO Maßnahmen	50.000,00 €			50.000,00 €			
112011603	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Kanal "Möttauer Straße", Kraftsolms	25.000,00 €			25.000,00 €	300.000,00 €		
112011901	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Belüfter Belebungsbecken				0,00 €	140.000,00 €		
112012001	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Regenrückhaltung "In der Griedelbach", OT Brandoberndorf	510.000,00 €			510.000,00 €			
112012102	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Kanal "Schulstraße"	20.000,00 €			20.000,00 €		350.000,00 €	
112012401	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Prozessleitsystem Kläranlagen	40.000,00 €			40.000,00 €			
112012405	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Gebläse (Optimierung)	60.000,00 €			60.000,00 €			
112012503	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Schnurgasse, 2. Bauabschnitt: Kanal	775.000,00 €	54.000,00 €		721.000,00 €			
112012504	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Schmutzwasserpumpen	22.000,00 €			22.000,00 €			
112012601	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Küchenzeile	2.000,00 €			2.000,00 €			
112012602	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	sonstiges bewegliches Anlagevermögen	6.500,00 €			6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
112012603	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Probenehmer Zulauf Brandoberndorf	8.500,00 €			8.500,00 €			
112012604	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Einlaufbauwerk "Alter Berg", OT Brandoberndorf	25.000,00 €			25.000,00 €			
112012605	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Fällmitteltank	110.000,00 €			110.000,00 €			
112012606	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Containerlösung Teichkläranlage Weiperfelden	130.000,00 €			130.000,00 €			
112012608	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Stromerzeuger	140.000,00 €			140.000,00 €			

Maßnahmennr.	Bereich	Bezeichnung	Auszahlung	Zahlungswirksame Zuschüsse	Zahlungs-unwirksame Zuschüsse	Saldo 2026	2027	2028	2029
			10.740.900,00 €	1.165.500,00 €	2.232.000,00 €	7.343.400,00 €	3.391.650,00 €	1.176.000,00 €	107.500,00 €
1112012607	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung	Containertlösung Teichkläranlage Kraftsolms				0,00 €	300.000,00 €		
1121011601	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Straße "Möttauer Straße", Kraftsolms	20.000,00 €			20.000,00 €	300.000,00 €		
1121011707	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Barrierefreie Haltestellen				0,00 €	30.000,00 €		
1121011901	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Straßenendausbau "Am Rothenstein"	900.000,00 €			900.000,00 €			
1121012001	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Ruhebänke für alle Ortsteile	10.000,00 €			10.000,00 €			
1121012202	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Herstellung "Wedelplatz", OT Weiperfelden	200.000,00 €	90.000,00 €	110.000,00 €	0,00 €			
1121012401	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Straßenausbau "Am Ziegenbirnbaum"				0,00 €			40.000,00 €
1121012402	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Schulstraße	40.000,00 €			40.000,00 €		410.000,00 €	
1121012403	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Brückensanierung Solmsbach	80.000,00 €			80.000,00 €			
1121012501	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Zuwegung Birkenhof, OT Kröffelbach	180.000,00 €	90.000,00 €		90.000,00 €			
1121012502	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Zuwegung Berghof, OT Kraftsolms	20.000,00 €			20.000,00 €	80.000,00 €		
1121012503	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Schnurgasse, 2. Bauabschnitt: Straße	600.000,00 €	75.000,00 €		525.000,00 €			
1121012601	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Befestigung Parkplätze Gemeindezentrum Brandoberndorf	20.000,00 €	10.000,00 €		10.000,00 €			
1121012602	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Teilsanierung "Neustadt", OT Griedelbach	25.000,00 €			25.000,00 €			
1131010800	Wasserläufe, Wasserbau, Grabenräumung	Hochwasserschutz & Renaturierung Solmsbach, OT Kröffelbach	700.000,00 €	375.000,00 €		325.000,00 €			
1131012401	Wasserläufe, Wasserbau, Grabenräumung	Hochwasserschutz Starkregen Kröffelbach	15.000,00 €			15.000,00 €			
1131012402	Wasserläufe, Wasserbau, Grabenräumung	Hochwasserschutz Starkregen Weiperfelden	70.000,00 €	45.000,00 €		25.000,00 €			
1132022501	Waldfriedhof	Ruhebänke	2.500,00 €			2.500,00 €			
1133012501	Forstwirtschaft	Anschaffung Kleingeräte	10.000,00 €			10.000,00 €			
1133012601	Forstwirtschaft	Wasserrückhalt	25.000,00 €			25.000,00 €			
1152010800	Bereitstellung Dorfgemeinschaftshäuser	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	3.000,00 €			3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
1152012401	Bereitstellung Dorfgemeinschaftshäuser	LEADER: DGH Griedelbach Alte Wäscherei	0,00 €			0,00 €	10.000,00 €		
1152012403	Bereitstellung Dorfgemeinschaftshäuser	Sanierung DGH Brandoberndorf	750.000,00 €		750.000,00 €	0,00 €			
1152030800	Bauhof und Fuhrpark	Sonstiges bewegliches Anlagevermögen (Werkzeuge, Maschinen & Geräte)	17.000,00 €			17.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
1152032200	Bauhof und Fuhrpark	HESSENKASSE: Dacherneuerung Fahrzeughalle und Werkstatt	200.000,00 €	180.000,00 €		20.000,00 €			
1152032402	Bauhof und Fuhrpark	Gefahrstoffcontainer	25.000,00 €			25.000,00 €			
1152032404	Bauhof und Fuhrpark	Carport mit Baugenehmigung	1.500,00 €			1.500,00 €			
1152032405	Bauhof und Fuhrpark	Grubenabdeckung Werkstatt Bauhof	10.000,00 €			10.000,00 €			
1152032502	Bauhof und Fuhrpark	Neuer LKW	275.000,00 €			275.000,00 €			
1152032503	Bauhof und Fuhrpark	Aufsitzmäher Husqvarna Rider 320Ts	15.000,00 €			15.000,00 €			
1152032601	Bauhof und Fuhrpark	Kehrbesen für Radlader	5.500,00 €			5.500,00 €			
1152032602	Bauhof und Fuhrpark	Lagerschrank für Akkus	9.000,00 €			9.000,00 €			
1152032603	Bauhof und Fuhrpark	Verschiedene Aufsätze für den Bagger	10.000,00 €			10.000,00 €	10.000,00 €		
1152032604	Bauhof und Fuhrpark	Abrollcontainer für neuen LKW	27.500,00 €			27.500,00 €			
1152032605	Bauhof und Fuhrpark	Asphaltierung Materiallagerplatz Bauhof	30.000,00 €			30.000,00 €			
1161011500	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	Investitionsstrukturpauschale		45.000,00 €		-45.000,00 €			

Als Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung nach § 12 GemHVO, für die dann auch die dort genannten Kriterien zu erfüllen sind, werden für Investitionen ab einem Eigenanteil von 100.000 €, d. h. die Summe der Investition abzüglich des Investitionszuschusses, festgelegt.

Dies betrifft folgende Maßnahmen:

Investitions-Nr. 1152032502, Maßnahme: Neuer LKW Bauhof		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	275.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Neuanschaffung LKW Bauhof, Ersatz für Altfahrzeug. Ansatz HH 2026: 275.000,- € Kostenermittlung durch: eigene Kostenschätzung / Info-Angebot	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		10
AfA		27.500,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		27.500,- €
Zusätzliche Folgekosten		2.750,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		30.250,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		30.250,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2026
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1152012403, Maßnahme: Sanierung DGH Brandoberndorf		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	1.100.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Im Zuge der Sanierung der Kindertagesstätte Pustebblume soll auch das DGH Brandoberndorf saniert werden.</p> <p>Ansatz HH 2024: 800.000,- € Ansatz HH 2025: 800.000,- € Ansatz HH 2026: 750.000,- € Kostenermittlung durch: Architekten Keul und Müller</p>	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	80	
AfA	13.750,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	13.750,- €	
Zusätzliche Folgekosten	0,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	13.750,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	13.750,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2024	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2026	

Investitions-Nr. 1023012201, Maßnahme: Umbau Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Hasselborn		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	1.550.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Das Feuerwehrgerätehaus Hasselborn soll um eine neue Fahrzeughalle erweitert werden und die Sanitäranlagen werden erneuert. Ansatz HH 2025: 150.000,- € Ansatz HH 2026: 50.000,- €, Investitionsplan 2027: 1.500.000,- €, Kostenermittlung durch: Büro Bergmann & Müller Architekten und Ingenieure</p>	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	40	
AfA	38.750,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	38.750,- €	
Zusätzliche Folgekosten	2.000,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	40.750,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	40.750,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2025	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2027	

Investitions-Nr. 1023012209, Maßnahme: Gerätewagen Feuerwehr Brandoberndorf		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	400.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Neuanschaffung Feuerwehrfahrzeug Gerätewagen Feuerwehr Brandoberndorf, Ersatz für Altfahrzeug LF16 TS. Ansatz HH 2026: 400.000,- € Kostenermittlung durch: eigene Kostenschätzung / Info-Angebot	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	10	
AfA	40.000,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	40.000,- €	
Zusätzliche Folgekosten	4.000,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	44.000,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	44.000,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2026	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2026	

Investitions-Nr. 1063012202, Maßnahme: Grundhafte Sanierung und Anbau Kita Pustebblume		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	3.500.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Die Kindertagesstätte Pustebblume soll grundhaft saniert und ein Mehrzweckraum angebaut werden. Während der Baumaßnahme muss der Kindergartenbetrieb in Containern weiter betrieben werden.</p> <p>Ansatz HH 2024: 2.000.000,- € Ansatz HH 2025: 2.000.000,- € Ansatz HH 2026: 1.250.000,- €</p> <p>Kostenberechnung durch: Architekten Keul und Müller sowie diverse Fachplaner</p>	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	80	
AfA	43.750,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	43.750,- €	
Zusätzliche Folgekosten	1.000,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	44.750,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	44.750,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2024	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2026	

Investitions-Nr. 1112012102, Maßnahme: Erneuerung Kanal Schulstraße Brandoberndorf		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	370.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Erneuerung Kanal Schulstraße Brandoberndorf. Im Zuge der gundhaften Sanierung der Schulstraße in Brandoberndorf soll auch der Kanal erneuert werden. Ansatz HH 2025: 20.000,- €, Ansatz HH 2026: 20.000,- €, Investitionsplan 2028: 350.000,- € Kostenermittlung durch: Ing.-Büro Zick-Hessler	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	50	
AfA	7.400,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	7.400,- €	
Zusätzliche Folgekosten	0,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	7.400,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	7.400,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2026	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2028	

Investitions-Nr. 1112011603, Maßnahme: Erneuerung Kanal Möttauer Straße Kraftsolms		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	325.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Erneuerung Kanal Möttauer Straße Kraftsolms. Im Zuge der gundhaften Sanierung der Möttauer Straße in Kraftsolms soll auch der Kanal erneuert werden. Ansatz HH 2025: 25.000,- €, Investitionsplan 2027: 300.000,- € Eigene Kostenschätzung	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	50	
AfA	6.500,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	6.500,- €	
Zusätzliche Folgekosten	0,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	6.500,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	6.500,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2025	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2027	

Investitions-Nr. 1112012605, Maßnahme: Erneuerung des Fällmitteltanks KA Brdf.		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	110.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Der alte Fällmitteltank auf der KA Brandoberndorf ist defekt und darf nicht mehr befüllt werden. Er muss erneuert werden. Ansatz HH 2026: 110.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenangebote	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		14
AfA		7.857,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		7.857,- €
Zusätzliche Folgekosten		0 - €
Gesamtbetrag Folgekosten		7.857,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		7.857,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2026
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1112012606, Maßnahme: Containerlösung Teichkläranlage Weiperfelden		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	130.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Die ab 2028 geltenden neuen Einleitewerte für Ammonium/Stickstoff kann die Teichkläranlage Weiperfelden nicht einhalten. Auf der Teichkläranlage kann zwischen den Teichen ein "Container" eingebaut werden, durch den dann geforderte Werte erreicht werden können. Diese Lösung würde uns dann den Anschluss von Weiperfelden an die KA Brandoberndorf ersparen.</p> <p>Ansatz HH 2026: 130.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenangebote</p>	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		10
AfA		13.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		13.000,- €
Zusätzliche Folgekosten		0 - €
Gesamtbetrag Folgekosten		13.000,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		13.000,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2026
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1112012607, Maßnahme: Notstromaggregat KA Brdf.		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	140.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Neuanschaffung Notstromaggregat KA Brandoberndorf. Ansatz HH 2026: 140.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenangebote	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		19
AfA		7.368,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		7.368,- €
Zusätzliche Folgekosten		0 - €
Gesamtbetrag Folgekosten		7.368,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		7.368,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2026
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1112012001, Maßnahme: Regenrückhaltung "In der Griedelbach" OT Brandoberndorf		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	600.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Regenrückhaltung "In der Griedelbach" OT Brandoberndorf Die Regenrückhaltung ist u.a. für die Entwässerung des 3. und 4. BA Rothenstein erforderlich. Ansatz HH 2024: 600.000,- € Ansatz HH 2025: 600.000,- € Ansatz HH 2026: 510.000,- € Kostenermittlung durch: Ing.-Büro Agrippa GmbH, Weilmünster	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		40
AfA		15.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		15.000,- €
Zusätzliche Folgekosten		500 - €
Gesamtbetrag Folgekosten		15.500,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		15.500,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2024
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1112012503, Maßnahme: Erneuerung Kanal Schnurgasse Brandoberndorf 2. BA		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	775.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	54.000,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Erneuerung Kanal Schnurgasse Brandoberndorf 2. Bauabschnitt. Im Zuge der gundhaften Sanierung der Landesstraße "Schnurgasse" in Brandoberndorf soll auch der Kanal erneuert werden. Ansatz HH 2025: 750.000,- €, Ansatz HH 2026: 775.000,- €, Einzahlungen: 54.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenschätzung durch Ingenieurgesellschaft Müller mbH</p>	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		50
AfA		15.500,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		1.080,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		14.420,- €
Zusätzliche Folgekosten		100,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		14.520,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		14.520,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2025
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1112011901, Maßnahme: Erneuerung der Belüfter im Belebungsbecken KA Brdf.		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	140.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Erneuerung der Belüfter im Belebungsbecken der KA Brandoberndorf. Investitionsplan HH 2027: 140.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenangebote	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	10	
AfA	14.000,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	14.000,- €	
Zusätzliche Folgekosten	0 - €	
Gesamtbetrag Folgekosten	14.000,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	14.000,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2027	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2027	

Investitions-Nr. 1112012608, Maßnahme: Containerlösung Teichkläranlage Kraftsolms		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	300.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Die ab 2028 geltenden neuen Einleitewerte für Ammonium/Stickstoff kann die Teichkläranlage Kraftsolms nicht einhalten. Auf der Teichkläranlage kann zwischen den Teichen ein "Container" eingebaut werden, durch den dann geforderte Werte erreicht werden können. Diese Lösung würde uns dann den Neubau einer Kläranlage oder den Anschluss an die KA Brandoberndorf ersparen.</p> <p>Investitionsplan HH 2027: 300.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenangebote</p>	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		10
AfA		30.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		30.000,- €
Zusätzliche Folgekosten		0 - €
Gesamtbetrag Folgekosten		30.000,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		30.000,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2027
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2027

Investitions-Nr. 1111012100, Maßnahme: Erneuerung Wasserleitung Schulstraße Brandoberndorf		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	160.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Erneuerung Kanal Schulstraße Brandoberndorf. Im Zuge der gundhaften Sanierung der Schulstraße in Brandoberndorf soll auch der Kanal erneuert werden. Ansatz HH 2025: 10.000,- €, Ansatz HH 2026: 10.000,- €, Investitionsplan 2028: 150.000,- € Kostenermittlung durch: Ing.-Büro Zick-Hessler	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	40	
AfA	4.000,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	4.000,- €	
Zusätzliche Folgekosten	0,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	4.000,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	4.000,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2026	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2028	

Investitions-Nr. 1111011611, Maßnahme: Erneuerung Wasserleitung Möttauer Straße Kraftsolms		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	275.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Erneuerung der Wasserleitung in der Möttauer Straße in Kraftsolms. Im Zuge der gundhaften Sanierung der Möttauer Straße in Kraftsolms soll auch die Wasserleitung erneuert werden. Ansatz HH 2025: 25.000,- €, Ansatz HH 2026: 25.000,- €, Investitionsplan 2027: 250.000,- € Elgene Kostenschätzung</p>	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	40	
AfA	6.875,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	6.875,- €	
Zusätzliche Folgekosten	0,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	6.875,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	6.875,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2025	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2027	

Investitions-Nr. 1111011900, Maßnahme: Erweiterung Technik Wasserversorgung (Prozessleittechnik)		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	420.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Erweiterung der Technik Wasserversorgung Die Gemeinde Waldsolms betreibt die Wasserversorgung in Waldsolms für alle angeschlossenen Ortsteile. Die Wasserversorgung Waldsolms besteht aus dem zentralen Hochbehälter in Brandoberndorf, mehreren Brunnen als Trinkwassereinspeisung, mehreren Hochbehältern als Trinkwasserspeicher, diverse Trinkwasseraufbereitungsanlagen der angeschlossenen Trinkwassernetze in den einzelnen Ortsteilen. Um die zentrale Anlagenbedienung und –überwachung sowie Protokollierung und Archivierung zu ermöglichen, wurde seitens der Gemeinde Waldsolms entschieden, das Prozessleitsystem sowie die Fernwirkanlage neu zu errichten, und die E-MSR-Technik der sanierungsbedürftigen Anlagenteile zu erneuern. Das im Bauabschnitt 1 errichtete Fernwirk- und Prozessleitsystem wurde im Bauabschnitt 2 um die in diesem Bauabschnitt vorgesehenen Anlagenteile erweitert. Aktuell steht im 3. BA der EMSR-Technik der HB Hasselborn sowie TB und WAA Kraftsolms an. Ansatz HH 2023: 240.000,- € Ansatz HH 2024: 170.000,- € Ansatz HH 2025: 175.000,- € Ansatz HH 2026: 230.000,- €</p>	
	Kostenermittlung durch: Ingenieurbüro Redlich u. Partner GmbH	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		15
AfA		28.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		28.000,- €
Zusätzliche Folgekosten		1.000,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		29.000,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		29.000,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2023
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1111012503, Maßnahme: Erneuerung Wasserleitung Schnurgasse Brandoberndorf 2. BA		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	300.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Erneuerung der Wasserleitung Schnurgasse Brandoberndorf 2. Bauabschnitt Im Zuge der gundhaften Sanierung der Landesstraße "Schnurgasse" in Brandoberndorf soll auch die Wasserleitung erneuert werden. Ansatz HH 2025: 250.000,- € , Ansatz HH 2026: 300.000,- €, Einzahlungen: 25.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenschätzung durch Ingenieurgesellschaft Müller mbH	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren	40	
AfA	7.500,- €	
Ertrag Auflösung Sonderposten	0,- €	
Differenz aus AfA/Sonderposten	7.500,- €	
Zusätzliche Folgekosten	100,- €	
Gesamtbetrag Folgekosten	7.600,- €	
Jährliche Belastung nach Fertigstellung	7.600,- €	
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme	01.01.2025	
geplante Fertigstellung der Maßnahme	31.12.2026	

Investitions-Nr. 1111012105, Maßnahme: Neubau Wasseraufbereitungsanlage Kraftsolms		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	1.800.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	<p>Neubach Wasseraufbereitungsanlage Kraftsolms Die bestehende Aufbereitungsanlage entspricht aufgrund des Alters und Zustands der Anlagentechnik nicht mehr den anerkannten Regeln der Technik, zudem ist auch der bauliche Zustand mangelhaft. Es muss eine neue Aufbereitungsanlage errichtet werden, welche mit einer Enteisung- sowie Entmanganungsanlage, einer Entsäuerungsanlage, einer UV-Anlage sowie einer Trübungsmessung ausgestattet sein muss. Der aktuelle Anlagenstandort hat sich zudem - aufgrund der großen Entfernung zum Tiefbrunnen - als ungünstig herausgestellt, da es im Bereich der bestehenden Rohwasserleitung zwischen Tiefbrunnen und WWA dauerhaft zu Ausfällungen kommt, was mit einem hohen Reinigungs- und Wartungsbedarf der Leitung einhergeht. Es muss dann auch eine neue Verbindungsleitung gebaut werden. Die Baukosten werden in den folgenden Jahren im Investitionsplan veranschlagt. Ansatz HH 2024: 800.000,- € Ansatz HH 2025: 1.800.000,-€ Ansatz HH 2026: 1.400.000,- € Kostenermittlung durch: Fa. GUV Gesellschaft für Geohydraulik, Umweltberatung, Verfahrens- und Ingenieurtechnik mbH</p>	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		20
AfA		90.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		90.000,- €
Zusätzliche Folgekosten		2.500,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		92.500,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		92.500,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2023
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1121011601, Maßnahme: Straße Möttauer Straße Kraftsolms		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	320.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Erneuerung der Straße Möttauer Straße Kraftsolms. Ansatz HH 2025: 20.000,- €, Ansatz HH 2026: 20.000,- € Investitionsplan 2027: 300.000,- € Eigene Kostenschätzung	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		30
AfA		10.667,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		10.667,- €
Zusätzliche Folgekosten		0,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		10.667,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		10.667,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2025
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2027

Investitions-Nr. 1121012202, Maßnahme: Herstellung "Wedelplatz", OT Weiperfelden		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	200.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	90.000,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Herstellung "Wedelplatz", OT Weiperfelden Planungs- und Umbaukosten Ansatz HH 2023: 15.000,- €, Ansatz HH 2024: 165.000,- € Ansatz HH 2025: 200.000,- € Ansatz HH 2026: 200.000,- € Kostenermittlung durch: eigene Kostenschätzung	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		20
AfA		10.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		4.500,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		5.500,- €
Zusätzliche Folgekosten		500,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		6.000,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		6.000,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2023
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1121012503, Maßnahme: Straße Schnurgasse Brandoberndorf 2. BA		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	600.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	75.000,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Erneuerung der Straße Schnurgasse Brandoberndorf 2. Bauabschnitt. Neubau der Landesstraße "Schnurgasse" in Brandoberndorf. Ansatz HH 2025: 350.000,- €, Ansatz HH 2026: 600.000,- €, Einzahlungen: 75.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenschätzung durch Ingenieurgesellschaft Müller mbH	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		30
AfA		20.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		2.500,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		17.500,- €
Zusätzliche Folgekosten		0,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		17.500,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		17.500,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2025
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1121011901, Maßnahme: Straßenendausbau "Am Rothenstein" Brandoberndorf		
Kostenermittlungsart	Kostenschätzung	
	X Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	900.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	0,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Straßenendausbau "Am Rothenstein" in Brandoberndorf. Ansatz HH 2025: 60.000,- €, Ansatz HH 2026: 900.000,- € Kostenermittlung durch: Kostenschätzung durch Ingenieurbüro Agrippa GmbH	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		30
AfA		30.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		0,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		30.000,- €
Zusätzliche Folgekosten		0,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		30.000,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		30.000,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2025
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Investitions-Nr. 1131010800, Maßnahme: Hochwasserschutz & Renaturierung Solmsbach, OT. Kröffelbach		
Kostenermittlungsart	X Kostenschätzung	
	Kostenberechnung	
	Wirtschaftlichkeitsbetrachtung	
	Wirtschaftlichkeitsberechnung	
Ergebnis Kostenermittlung in €	700.000,- €	
Zuschüsse (Einzahlungen) in €	375.000,- €	
Beschreibung der Maßnahme	Hochwasserschutz und Renaturierung Solmsbach im OT Kröffelbach Ansatz HH 2024: 40.000,- €, Ansatz HH 2025: 50.000,- €, Ansatz HH 2026: 700.000,- €, Einzahlungen: 375.000,- € Kostenermittlung durch: Ing.-Büro Wagu	
Folgekostenberechnung		
Abschreibung in Jahren		20
AfA		35.000,- €
Ertrag Auflösung Sonderposten		18.750,- €
Differenz aus AfA/Sonderposten		16.250,- €
Zusätzliche Folgekosten		800,- €
Gesamtbetrag Folgekosten		17.050,- €
Jährliche Belastung nach Fertigstellung		17.050,- €
Bauzeitenplan		
geplanter Beginn der Maßnahme		01.01.2024
geplante Fertigstellung der Maßnahme		31.12.2026

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.442	804	0
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.394	1.371	1.263
1.3 Sonderrücklagen	1.069	1.069	1.044
1.4 Stiftungskapital			
Summe der Rücklagen	3.905	3.244	2.307
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	2.489	2.726	2.728
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	358	358	358
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	115	63	14
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen		172	
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen		533	
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	12.317	9.932	7.453
Summe der Rückstellungen	15.279	13.784	10.553

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

- 1.000 EUR -

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1		2	3	4
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2	Land	571	489	417
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbänden und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6	Kreditmarkt			
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
	Summe	571	489	417
3.	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
4.1	Leasing	0	0	0
4.2	Sonstige			
	Summe	0	0	0
Nachrichtlich				
5.	Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0
5.1	Aus Krediten			
5.2	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6.	Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7.	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden ⁽¹⁾	0	0	0
8.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen ⁽²⁾	0	0	0
9.	Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0	0	0

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

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

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2027	2028	2029	2030	2031 ff.
1	2	3	4	5	6
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	3.392	1.176	108	0	0
Summe	3.392	1.176	108	0	0
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Schuldenstand 2026

a) Vorhandene Schulden

Konto Nr.	Schuldenstand zum 01.01.2026			Tilgung			Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2026			Laufzeit letzte Rate
	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land	
78 Helaba	20.000,00	20.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	2027
81 Helaba	100.000,00	100.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	2035
79 IBH 1.)	19.180,71	19.180,71	0,00	19.180,71	19.180,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2026
80 IBH 2.)	4.919,61	4.919,61	0,00	4.919,31	4.919,31	0,00	0,30	0,30	0,00	2027
WIBA	7.509,24	1.251,56	6.257,68	536,36	89,39	446,97	6.972,88	1.162,17	5.810,71	2039
WIBA	17.966,72	2.994,51	14.972,21	1.283,33	213,89	1.069,44	16.683,39	2.780,62	13.902,77	2039
WIBA	2.566,56	427,64	2.138,92	183,34	30,56	152,78	2.383,22	397,08	1.986,14	2040
WIBA	106.950,00	17.824,95	89.125,05	7.130,00	1.188,33	5.941,67	99.820,00	16.636,62	83.183,38	2040
WIBA	47.536,50	7.922,70	39.613,80	3.169,10	528,18	2.640,92	44.367,40	7.394,52	36.972,88	2040
WIBA	12.250,10	6.125,05	6.125,05	816,66	408,33	408,33	11.433,44	5.716,72	5.716,72	2041
WIBA	2.144,44	1.072,22	1.072,22	134,04	67,02	67,02	2.010,40	1.005,20	1.005,20	2041
WIBA	9.716,70	1.943,34	7.773,36	462,70	92,54	370,16	9.254,00	1.850,80	7.403,20	2046
WIBA	19.770,88	3.954,20	15.816,68	898,67	179,73	718,94	18.872,21	3.774,47	15.097,74	2047
WIBA	425,34	425,34	0,00	212,69	212,69	0,00	212,65	212,65	0,00	2027
WIBA	5.431,76	1.357,70	5.431,76	315,80	63,16	252,64	5.115,96	1.294,54	5.179,12	2047
WIBA	1.354,77	1.354,77	0,00	1.354,77	1.354,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2026
WIBA	18.256,37	3.651,25	14.605,12	793,76	158,75	635,01	17.462,61	3.492,50	13.970,11	2048
WIBA	16.794,26	3.358,81	13.435,45	730,19	146,04	584,15	16.064,07	3.212,77	12.851,30	2048
WIBA	496,40	496,40	0,00	165,46	165,46	0,00	330,94	330,94	0,00	2028
WIBA	1.663,95	1.663,95	0,00	416,00	416,00	0,00	1.247,95	1.247,95	0,00	2029
WIBA	1.511,54	1.511,54	0,00	377,89	377,89	0,00	1.133,65	1.133,65	0,00	2029
WIBA	1.899,86	1.696,22	203,64	339,04	339,04	0,00	1.560,82	1.357,18	203,64	2030
WIBA	13.306,98	2.661,50	10.645,48	532,28	106,46	425,82	12.774,70	2.555,04	10.219,66	2050
WIBA	1.500,00	1.500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	2028
WIBA	3.594,44	719,00	2.875,44	143,78	28,76	115,02	3.450,66	690,24	2.760,42	2050
WIBA	12.289,43	12.289,43	0,00	1.536,19	1.536,19	0,00	10.753,24	10.753,24	0,00	2033
WIBA	8.352,69	8.352,69	0,00	1.051,15	1.051,15	0,00	7.301,54	7.301,54	0,00	2034
WIBA	8.862,89	8.862,89	0,00	1.477,15	1.477,15	0,00	7.385,74	7.385,74	0,00	2031
WIBA	5.596,84	5.596,84	0,00	870,70	870,70	0,00	4.726,14	4.726,14	0,00	2032
WIBA	1.813,22	1.813,22	0,00	362,65	362,65	0,00	1.450,57	1.450,57	0,00	2030
WIBA	15.390,00	15.390,00	0,00	1.710,00	1.710,00	0,00	13.680,00	13.680,00	0,00	2034
Gesamt	489.052,20	260.318,04	230.091,86	71.603,72	57.774,85	13.828,87	417.448,48	202.543,19	216.262,99	

b) Vorgesehene Schulden

Konto Nr.	geplante Neuverschuldung			Tilgung			Voraussichtlicher Schuldenstand		
	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land
Hessenk.									
Gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

a)+b) Voraussichtlicher Schuldenstand gesamt

	Schuldenstand gesamt			Tilgung			Voraussichtlicher Schuldenstand		
	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land	gesamt	Anteil Gemeinde	Anteil Land
	489.052,20	260.318,04	230.091,86	71.603,72	57.774,85	13.828,87	417.448,48	202.543,19	216.262,99
							87,26	42,34	45,21

Schlussbemerkungen

Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen der Gemeindevertretung gem. § 1 Abs. 4 Nr. 7 GemHVO-Doppik

Auf die in § 1 GemHVO Doppik verbindlich vorgeschriebene Aufstellung über veranschlagte sachliche und personelle Aufwendungen für Fraktionen kann verzichtet werden, da die Gemeinde derartige Mittel nicht gewährt. Den Mandatsträgern wird eine Aufwandsentschädigung nach der jeweils gültigen Satzung gewährt.

Deckungsregelung gem. §§ 18, 19 und 20 GemHVO-Doppik

Gemäß dem Grundsatz der Gesamtdeckung (§18 GemHVO-Doppik) dienen die Erträge des Gesamtergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes, soweit die GemHVO-Doppik nichts anderes bestimmt. Näheres ist im Vorbericht geregelt.

Der Abschluss 2024 auf einen Blick:

Bezeichnung	Ansatz Haushalt	Ergebnis	Differenz
Jahresergebnis	86.900,00 €	- 547.187,18 €	634.087,18 €
Darlehensaufnahme	- €	- €	- €

Bezeichnung	01.01.2024	31.12.2024	Differenz
Bilanzsumme	69.201.586,79 €	68.716.573,50 €	- 485.013,29 €
Darlehen (Verb.)	655.945,89 €	571.246,42 €	- 84.699,47 €

1. Vermögensrechnung (Bilanz)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Aktiva			
1	Anlagevermögen	65.664.759,65	65.798.583,73
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	317.256,19	272.302,69
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	32.994,42	11.893,25
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	284.261,77	260.409,44
1.2	Sachanlagen	45.365.991,95	47.537.302,39
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.074.767,99	4.199.649,12
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	5.558.873,82	6.456.418,93
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	30.249.313,86	32.796.531,18
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	267.088,69	269.378,74
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.635.353,23	1.711.494,20
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.580.594,36	2.103.830,22
1.3	Finanzanlagen	19.981.511,51	17.988.978,65
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	4.522.606,34	4.607.088,89
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	15.330.701,58	13.204.925,83
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	128.203,59	176.963,93
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	3.486.691,22	2.879.438,88
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.095.045,80	1.279.004,15
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	294.147,34	471.124,48
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	302.788,79	395.876,78
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	305.279,69	376.139,48
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	67,35	73,35
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	192.762,63	35.790,06
2.4	Flüssige Mittel	2.391.645,42	1.600.434,73
3	Rechnungsabgrenzungsposten	50.135,92	38.550,89
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	69.201.586,79	68.716.573,50

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Passiva			
1	Eigenkapital	37.462.672,17	36.999.967,54
1.1	Netto-Position	33.011.180,45	33.095.663,00
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	4.451.491,72	3.904.304,54
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.891.816,46	1.441.605,37
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.490.875,26	1.393.899,17
1.2.3	Sonderrücklagen / Zweckgebundene Rücklagen	1.068.800,00	1.068.800,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2	Sonderposten	12.107.012,16	13.644.272,46
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	12.099.521,47	13.637.668,92
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	4.383.186,18	4.771.107,71
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	1.019.120,20	2.422.383,26
2.1.3	Investitionsbeiträge	6.697.215,09	6.444.177,95
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	117,80	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	7.372,89	6.603,54
3	Rückstellungen	17.218.031,01	15.279.022,41
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.884.225,32	2.962.385,76
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	272.600,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	14.061.205,69	12.316.636,65
4	Verbindlichkeiten	1.112.464,54	1.478.039,02
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	68.991,50	47.080,19
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	655.945,89	571.246,42
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	376.900,86	373.643,81
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	278.842,19	197.305,93
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	68.991,50	47.080,19
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	202,84	296,68
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	10.671,79	10.431,52
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	274.281,96	717.185,28
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	7.696,49	7.696,49

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	163.868,41	171.479,31
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.301.406,91	1.315.272,07
	<u>SUMME PASSIVA</u>	<u>69.201.586,79</u>	<u>68.716.573,50</u>

2. Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6) 2024
			2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	2024	2024	
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	420.967,87	508.850,00	417.867,40	90.982,60	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.980.617,95	2.030.050,00	2.055.079,80	-25.029,80	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	412.601,69	335.000,00	396.009,19	-61.009,19	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	18.343,70	0,00	3.288,65	-3.288,65	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.980.242,47	5.140.600,00	5.186.184,65	-45.584,65	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	4.083,51	15.000,00	6.347,14	8.652,86	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.160.317,37	3.160.550,00	3.164.949,40	-4.399,40	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	521.105,38	520.050,00	541.782,12	-21.732,12	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	874.539,83	1.300.150,00	1.313.778,13	-13.628,13	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	12.372.819,77	13.010.250,00	13.085.286,48	-75.036,48	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.028.245,82	4.199.450,00	4.814.874,25	-615.424,25	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	317.468,79	257.050,00	281.369,51	-24.319,51	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.731.429,85	3.221.350,00	2.648.371,91	572.978,09	
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	66	Abschreibungen	1.525.772,09	1.452.650,00	1.554.353,61	-101.703,61	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	218.225,68	214.950,00	235.285,88	-20.335,88	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.819.233,25	3.790.850,00	4.081.382,66	-290.532,66	
17	72	Transferaufwendungen	11.400,00	12.000,00	12.600,00	-600,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.349,93	6.350,00	5.371,41	978,59	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.657.125,41	13.154.650,00	13.633.609,23	-478.959,23	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-284.305,64	-144.400,00	-548.322,75	403.922,75	
21	56-57	Finanzerträge	129.643,96	103.900,00	109.242,62	-5.342,62	
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.238,94	8.100,00	11.130,96	-3.030,96	
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	124.405,02	95.800,00	98.111,66	-2.311,66	
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	12.502.463,73	13.114.150,00	13.194.529,10	-80.379,10	
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	12.662.364,35	13.162.750,00	13.644.740,19	-481.990,19	
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-159.900,62	-48.600,00	-450.211,09	401.611,09	
27	59	Außerordentliche Erträge	829.476,51	135.500,00	102.786,36	32.713,64	
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	418.205,14	0,00	199.762,45	-199.762,45	
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	411.271,37	135.500,00	-96.976,09	232.476,09	
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	251.370,75	86.900,00	-547.187,18	634.087,18	

3. Finanzrechnung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis	Fortge-	Ergebnis	Vergleich
		2023	-schriebener Ansatz 2024	2024	fortgeschrieben er Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5) 2024
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	399.319,89	441.850,00	412.774,60	29.075,40
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.950.510,81	1.904.550,00	1.952.824,63	-48.274,63
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	371.023,09	445.200,00	351.622,00	93.578,00
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.189.759,17	5.140.600,00	5.022.425,96	118.174,04
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	217.998,00	220.700,00	176.356,48	44.343,52
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.937.790,21	2.916.050,00	2.885.703,76	30.346,24
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	118.299,08	21.400,00	287.609,92	-266.209,92
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	307.780,40	362.650,00	377.820,81	-15.170,81
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	11.492.480,65	11.453.000,00	11.467.138,16	-14.138,16
10	Personalauszahlungen	3.664.817,84	3.840.200,00	4.225.570,40	-385.370,40
11	Versorgungsauszahlungen	334.071,11	336.550,00	403.988,76	-67.438,76
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.443.395,71	3.054.900,00	2.338.404,79	716.495,21
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	107.278,35	250.950,00	111.971,40	138.978,60
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.683.027,38	3.790.850,00	3.879.158,99	-88.308,99
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	260.759,13	8.100,00	4.211,17	3.888,83
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	371.048,50	87.450,00	358.512,90	-271.062,90
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	10.864.398,02	11.369.000,00	11.321.818,41	47.181,59
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	628.082,63	84.000,00	145.319,75	-61.319,75
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	460.591,59	9.007.400,00	518.365,25	8.489.034,75
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	123.743,00	0,00	72.997,00	-72.997,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	826,44	0,00	26.595,92	-26.595,92
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	585.161,03	9.007.400,00	617.958,17	8.389.441,83
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.030,58	409.000,00	277.690,37	131.309,63
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.152.955,14	10.772.700,00	2.534.777,33	8.237.922,67
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	691.870,70	1.538.900,00	546.127,97	992.772,03
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.167,50	100.000,00	50.000,00	50.000,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	3.859.023,92	12.820.600,00	3.408.595,67	9.412.004,33
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-3.273.862,89	-3.813.200,00	-2.790.637,50	-1.022.562,50
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 ./ Nr. 29)	-2.645.780,26	-3.729.200,00	-2.645.317,75	-1.083.882,25

Nr	Bezeichnung	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrieben er Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2023	2024	2024	2024
1	2	3	4	5	6
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	15.361,81	0,00	22.073,47	-22.073,47
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	123.485,33 0,00	162.100,00 0,00	106.866,78 0,00	55.233,22 0,00
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-108.123,52	-162.100,00	-84.793,31	-77.306,69
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-2.753.903,78	-3.891.300,00	-2.730.111,06	-1.161.188,94
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	6.679.470,37	0,00	7.332.379,40	-7.332.379,40
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	6.631.119,58	0,00	7.519.254,78	-7.519.254,78
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	48.350,79	0,00	-186.875,38	186.875,38
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	20.481.582,82	15.726.442,50	17.776.029,83	-2.049.587,33
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37.)	-2.705.552,99	-3.891.300,00	-2.916.986,44	-974.313,56
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	17.776.029,83	11.835.142,50	14.859.043,39	-3.023.900,89

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532022
Gemeinde:	Waldsolms	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	4.660		
31.12.2023	4.892		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€-	-€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	14.492.050,00		13.194.529,10
Aufwendungen	15.404.800,00		13.644.740,19
Saldo	-912.750,00		-450.211,09
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			102.786,36
Aufwendungen			199.762,45
Saldo			-96.976,09
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-912.750,00		-547.187,18
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 12.836.150,00		11.467.138,16
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 13.673.800,00		11.321.818,41
Saldo	-837.650,00		145.319,75
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.165.500,00		+ 617.958,17
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.740.900,00		- 3.408.595,67
Saldo	-9.575.400,00		-2.790.637,50
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 71.600,00		+ 22.073,47
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 71.600,00		- 106.866,78
Saldo	-71.600,00		-84.793,31
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-10.484.650,00		-2.730.111,06
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.154.300,00		14.734.067,39
		Haushaltsjahr	
		2026	
		-€-	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	-71.600,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	-71.600,00		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-912.750,00	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	804.000,00	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	233.259,78	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	11.638.950,00	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	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	36.999.967,54	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	0,00	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	-909.250,00	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	-837.650,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	71.600,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	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	0,00	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	813,52	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	423,52	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.371.000,00	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	-195,87	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	804.000,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	36.999.967,54	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-195,12	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	-450.211,09	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Ja	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	1.441.605,37	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	202.661,52	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	14.859.043,39	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	36.999.967,54	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	0,00	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	38.452,97	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	145.319,75	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	106.866,78	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
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	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-96,61	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	1.441.605,37	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	36.999.967,54	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	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	8,25	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		90,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

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	37,54	v.H.	0,00	19,46	v.H.		v.H.		v.H.
2025	33,50	v.H.	0,00	19,50	v.H.		v.H.		v.H.
2024	34,86	v.H.	0,00	17,80	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	280,00	v.H.	390,00	v.H.	390,00	v.H.	20,50	v.H.		Euro	76.950,00	Euro
2025	265,00	v.H.	290,00	v.H.	390,00	v.H.	20,50	v.H.		Euro	39.300,00	Euro
2024	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.	20,50	v.H.		Euro	57.907,58	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2026	280,00	v.H.	390,00	v.H.	390,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG (25/50/75 vH)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Nein	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	417.867,40	477.950,00	436.900,00	438.050,00	439.150,00	432.800,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.055.079,80	2.162.350,00	2.280.700,00	2.284.500,00	2.287.750,00	2.291.150,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	396.009,19	324.750,00	346.350,00	349.950,00	338.100,00	340.500,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.288,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.186.184,65	5.678.750,00	5.972.900,00	6.034.550,00	6.110.750,00	6.186.950,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	6.347,14	6.000,00	6.000,00	6.200,00	6.300,00	6.400,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.164.949,40	2.982.750,00	3.469.400,00	3.422.350,00	3.476.700,00	3.530.550,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	541.782,12	526.350,00	571.050,00	551.350,00	539.750,00	523.750,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.313.778,13	1.114.250,00	1.316.850,00	535.600,00	498.050,00	501.400,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.085.286,48	13.273.150,00	14.400.150,00	13.622.550,00	13.696.550,00	13.813.500,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.814.874,25	5.152.500,00	5.377.650,00	5.472.700,00	5.569.000,00	5.674.100,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	281.369,51	264.850,00	288.200,00	300.800,00	297.950,00	304.000,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.648.371,91	3.079.950,00	3.044.850,00	2.697.500,00	2.707.850,00	2.692.350,00
14	66	Abschreibungen	1.554.353,61	1.505.000,00	1.520.950,00	1.467.950,00	1.425.000,00	1.351.100,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	235.285,88	218.450,00	197.100,00	203.000,00	197.900,00	203.800,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.081.382,66	4.308.050,00	4.954.350,00	5.128.850,00	5.287.950,00	5.447.050,00
17	72	Transferaufwendungen	12.600,00	12.000,00	13.000,00	13.100,00	13.200,00	13.300,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.371,41	5.900,00	5.450,00	5.450,00	5.450,00	5.450,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.633.609,23	14.546.700,00	15.401.550,00	15.289.350,00	15.504.300,00	15.691.150,00
20		Verwaltungsergebnis	-548.322,75	-1.273.550,00	-1.001.400,00	-1.666.800,00	-1.807.750,00	-1.877.650,00
21	56,57	Finanzerträge	109.242,62	126.100,00	91.900,00	23.100,00	24.250,00	25.400,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	11.130,96	3.250,00	3.250,00	131.100,00	230.350,00	297.300,00
23		Finanzergebnis	98.111,66	122.850,00	88.650,00	-108.000,00	-206.100,00	-271.900,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	13.194.529,10	13.399.250,00	14.492.050,00	13.645.650,00	13.720.800,00	13.838.900,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	13.644.740,19	14.549.950,00	15.404.800,00	15.420.450,00	15.734.650,00	15.988.450,00
26		Ordentliches Ergebnis	-450.211,09	-1.150.700,00	-912.750,00	-1.774.800,00	-2.013.850,00	-2.149.550,00
27	59	Außerordentliche Erträge	102.786,36	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	199.762,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-96.976,09	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-547.187,18	-1.110.700,00	-912.750,00	-1.774.800,00	-2.013.850,00	-2.149.550,00

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	660.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	2.835.504,54

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.186.184,65	5.678.750,00	5.972.900,00	6.034.550,00	6.110.750,00	6.186.950,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.605.977,20	3.707.600,00	3.716.300,00	3.750.000,00	3.800.000,00	3.850.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	105.950,33	106.500,00	108.250,00	115.000,00	120.000,00	125.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	20.348,44	34.150,00	21.150,00	21.300,00	21.450,00	21.600,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	457.211,27	693.500,00	840.500,00	841.500,00	842.500,00	843.500,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	959.934,66	1.100.000,00	1.250.000,00	1.270.000,00	1.290.000,00	1.310.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	36.762,75	37.000,00	36.700,00	36.750,00	36.800,00	36.850,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.164.949,40	2.982.750,00	3.469.400,00	3.422.350,00	3.476.700,00	3.530.550,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.180.224,00	2.014.300,00	2.279.900,00	2.350.000,00	2.400.000,00	2.450.000,00
		Sonstige Erträge	984.725,40	968.450,00	1.189.500,00	1.072.350,00	1.076.700,00	1.080.550,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.081.382,66	4.308.050,00	4.954.350,00	5.128.850,00	5.287.950,00	5.447.050,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.494.452,00	2.553.900,00	3.042.050,00	3.150.000,00	3.250.000,00	3.350.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.273.957,00	1.486.600,00	1.542.750,00	1.600.000,00	1.650.000,00	1.700.000,00
	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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	93.184,61	63.250,00	123.850,00	130.000,00	136.000,00	142.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	57.907,58	39.300,00	76.950,00	80.000,00	83.000,00	86.000,00
		Sonstige Aufwendungen	161.881,47	165.000,00	168.750,00	168.850,00	168.950,00	169.050,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.130,96	3.250,00	3.250,00	131.100,00	230.350,00	297.300,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.467.138,16	12.140.400,00	12.836.150,00	12.912.850,00	13.039.500,00	13.172.600,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.321.818,41	12.802.750,00	13.673.800,00	13.746.250,00	14.123.250,00	14.446.850,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.319,75	-662.350,00	-837.650,00	-833.400,00	-1.083.750,00	-1.274.250,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	518.365,25	4.287.500,00	1.165.500,00	24.500,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	72.997,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	26.595,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	617.958,17	4.327.500,00	1.165.500,00	24.500,00		
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	277.690,37	81.500,00	114.500,00	65.500,00	0,00	0,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.534.777,33	9.067.000,00	9.467.000,00	2.871.500,00	1.058.500,00	40.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	546.127,97	859.100,00	1.159.400,00	479.150,00	117.500,00	67.500,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.408.595,67	10.007.600,00	10.740.900,00	3.416.150,00	1.176.000,00	107.500,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.790.637,50	-5.680.100,00	-9.575.400,00	-3.391.650,00	-1.176.000,00	-107.500,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-2.645.317,75	-6.342.450,00	-10.413.050,00	-4.225.050,00	-2.259.750,00	-1.381.750,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	22.073,47	0,00	0,00	3.250.750,00	2.523.850,00	1.702.600,00
	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	106.866,78	162.100,00	71.600,00	180.000,00	264.100,00	320.850,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	106.866,78	162.100,00	71.600,00	180.000,00	264.100,00	320.850,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-84.793,31	-162.100,00	-71.600,00	3.070.750,00	2.259.750,00	1.381.750,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-2.730.111,06	-6.504.550,00	-10.484.650,00	-1.154.300,00		
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	7.332.379,40	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)	7.519.254,78	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	-186.875,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	17.651.053,83	13.759.750,00	11.638.950,00	1.154.300,00	0,00	0,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-2.916.986,44	-6.504.550,00	-10.484.650,00	-1.154.300,00	0,00	0,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	14.734.067,39	7.255.200,00	1.154.300,00			

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	489.000,00	€	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
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	489.000,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	489.000,00	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€
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	71.600,00	€	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		€	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 -	417.400,00	€
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 -	417.400,00	€
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 Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	1.154.300,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	436.550,00 €	93,68 €	442.550,00 €	94,97 €	1.733.150,00 €	371,92 €	1.745.259,50 €	374,52 €
2	Sicherheit und Ordnung	103.250,00 €	22,16 €	103.250,00 €	22,16 €	667.300,00 €	143,20 €	676.100,00 €	145,09 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	6.550,00 €	1,41 €	6.550,00 €	1,41 €	39.100,00 €	8,39 €	43.400,00 €	9,31 €
5	Soziale Leistungen	12.500,00 €	2,68 €	12.500,00 €	2,68 €	68.000,00 €	14,59 €	69.300,00 €	14,87 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.194.900,00 €	256,42 €	1.194.900,00 €	256,42 €	3.074.900,00 €	659,85 €	3.107.100,00 €	666,76 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	72.250,00 €	15,50 €	72.250,00 €	15,50 €	364.000,00 €	78,11 €	374.950,00 €	80,46 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	21.100,00 €	4,53 €	21.100,00 €	4,53 €	157.650,00 €	33,83 €	162.900,00 €	34,96 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	2.390.900,00 €	513,07 €	2.390.900,00 €	513,07 €	1.968.100,00 €	422,34 €	2.482.800,00 €	532,79 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	242.200,00 €	51,97 €	242.200,00 €	51,97 €	1.092.100,00 €	234,36 €	1.157.500,00 €	248,39 €
13	Natur- und Landschaftspflege	528.450,00 €	113,40 €	528.450,00 €	113,40 €	710.050,00 €	152,37 €	762.500,00 €	163,63 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	110.800,00 €	23,78 €	441.400,00 €	94,72 €	737.550,00 €	158,27 €	749.700,00 €	160,88 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.372.600,00 €	2.011,29 €	9.788.800,00 €	2.100,60 €	4.792.900,00 €	1.028,52 €	4.792.900,00 €	1.028,52 €
Gesamtsumme		14.492.050,00 €	3.109,88 €	15.244.850,00 €	3.271,43 €	15.404.800,00 €	3.305,75 €	16.124.409,50 €	3.460,17 €

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

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	562.700,00 €	120,75 €	562.700,00 €	120,75 €	1.826.550,00 €	391,96 €	1.841.400,00 €	395,15 €
2	Sicherheit und Ordnung	89.550,00 €	19,22 €	89.550,00 €	19,22 €	552.100,00 €	118,48 €	565.000,00 €	121,24 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	5.750,00 €	1,23 €	5.750,00 €	1,23 €	43.600,00 €	9,36 €	48.200,00 €	10,34 €
5	Soziale Leistungen	9.000,00 €	1,93 €	9.000,00 €	1,93 €	34.500,00 €	7,40 €	36.750,00 €	7,89 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.184.950,00 €	254,28 €	1.184.950,00 €	254,28 €	2.735.100,00 €	586,93 €	2.755.350,00 €	591,28 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	45.400,00 €	9,74 €	45.400,00 €	9,74 €	338.500,00 €	72,64 €	347.900,00 €	74,66 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.250,00 €	2,20 €	10.250,00 €	2,20 €	177.300,00 €	38,05 €	179.950,00 €	38,62 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	2.162.000,00 €	463,95 €	2.162.000,00 €	463,95 €	2.095.500,00 €	449,68 €	2.512.500,00 €	539,16 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	209.500,00 €	44,96 €	209.500,00 €	44,96 €	1.049.100,00 €	225,13 €	1.112.500,00 €	238,73 €
13	Natur- und Landschaftspflege	617.650,00 €	132,54 €	617.650,00 €	132,54 €	706.200,00 €	151,55 €	761.350,00 €	163,38 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	49.100,00 €	10,54 €	379.700,00 €	81,48 €	838.850,00 €	180,01 €	853.000,00 €	183,05 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.453.400,00 €	1.814,03 €	8.733.400,00 €	1.874,12 €	4.152.650,00 €	891,13 €	4.152.650,00 €	891,13 €
Gesamtsumme		13.399.250,00 €	2.875,38 €	14.009.850,00 €	3.006,41 €	14.549.950,00 €	3.122,31 €	15.166.550,00 €	3.254,62 €

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	680.517,31 €	146,03 €	680.517,31 €	146,03 €	1.733.801,27 €	372,06 €	1.746.775,34 €	374,84 €
2	Sicherheit und Ordnung	251.723,00 €	54,02 €	251.723,00 €	54,02 €	708.611,96 €	152,06 €	725.183,14 €	155,62 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	5.862,45 €	1,26 €	5.862,45 €	1,26 €	32.665,76 €	7,01 €	36.972,19 €	7,93 €
5	Soziale Leistungen	45.672,42 €	9,80 €	45.672,42 €	9,80 €	86.904,24 €	18,65 €	88.189,08 €	18,92 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.044.578,43 €	224,16 €	1.044.578,43 €	224,16 €	2.414.365,36 €	518,10 €	2.443.518,23 €	524,36 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	54.901,79 €	11,78 €	54.901,79 €	11,78 €	315.187,30 €	67,64 €	325.092,38 €	69,76 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.592,17 €	2,27 €	10.592,17 €	2,27 €	91.521,24 €	19,64 €	96.742,01 €	20,76 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	2.131.688,35 €	457,44 €	2.131.688,35 €	457,44 €	2.015.440,27 €	432,50 €	2.113.828,30 €	453,61 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	229.999,23 €	49,36 €	229.999,23 €	49,36 €	965.984,90 €	207,29 €	1.022.866,25 €	219,50 €
13	Natur- und Landschaftspflege	479.500,40 €	102,90 €	479.500,40 €	102,90 €	610.226,63 €	130,95 €	664.991,97 €	142,70 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	57.979,02 €	12,44 €	357.539,62 €	76,73 €	608.545,53 €	130,59 €	618.656,35 €	132,76 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.201.514,53 €	1.759,98 €	8.496.257,43 €	1.823,23 €	4.061.485,73 €	871,56 €	4.061.485,73 €	871,56 €
Gesamtsumme		13.194.529,10 €	2.831,44 €	13.788.832,60 €	2.958,98 €	13.644.740,19 €	2.928,06 €	13.944.300,97 €	2.992,34 €

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
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	11.638.950 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	11.638.950 €				
Januar		109.221 €	1.122.750 €	1.013.529 €	10.625.421 €
Februar		2.990.596 €	1.172.950 €	1.817.646 €	12.443.067 €
März		109.221 €	1.122.750 €	1.013.529 €	11.429.538 €
April		109.221 €	1.122.750 €	1.013.529 €	10.416.008 €
Mai		2.990.596 €	1.172.950 €	1.817.646 €	12.233.654 €
Juni		109.221 €	1.122.750 €	1.013.529 €	11.220.125 €
Juli		109.221 €	1.122.750 €	1.013.529 €	10.206.596 €
August		2.990.596 €	1.172.950 €	1.817.646 €	12.024.242 €
September		109.221 €	1.122.750 €	1.013.529 €	11.010.713 €
Oktober		109.221 €	1.122.750 €	1.013.529 €	9.997.183 €
November		2.990.596 €	1.172.950 €	1.817.646 €	11.814.829 €
Dezember		109.221 €	1.122.750 €	1.013.529 €	10.801.300 €
Summe		12.836.150 €	13.673.800 €	- 837.650 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		12.836.150 €	13.673.800 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.013.529 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 9.997.183 €

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	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2025"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung 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	<input type="text" value=""/>	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VvT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2025"/>	- 837.650,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	- 71.600,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 909.250,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	- 909.250,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 909.250,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	10.740.900,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2025	12.802.750,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2024	11.321.818,41 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2023	10.864.398,02 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			34.988.966,43 €	
Durchschnitt			11.662.988,81 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			233.259,78 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			11.638.950,00 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	- €
höchste Inanspruchnahme	2025	289.794,81 €