



Haushaltsplan 2026

Endfassung gemäß Beschlussfassung der
Gemeindevertretung vom 26.03.2026

Inhalt

Haushaltssatzung	3
Vorbericht	5
Ergebnishaushalt	38
Finanzhaushalt	40
Ergebnishaushalt mit Details (Einzelkonten)	42
Finanzhaushalt mit Details (Einzelkonten)	50
Deckungsvermerke/Budgetierung	57
Budgetübersicht	60
Teilhaushalte	61
Investitionsprogramm 2026 bis 2029	231
Verbindlichkeitenübersicht	236
Rücklagen- und Rückstellungsübersicht	237
Stellenplan	238
Finanzstatusbericht	242
Jahresabschluss 2024	254

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2026

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), in der Fassung der Bekanntmachung vom 7.3.2005 (GVBl. I 2005 S.142), zuletzt geändert durch Art. 2 des Gesetzes vom 05.02.2026 (GVBl 2026 Nr. 8), hat die Gemeindevertretung am 26.03.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	20.274.094 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	20.998.897 €
mit einem Saldo von	-724.803 €
 im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €
 mit einem Fehlbedarf von	-724.803 €,

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-4.173 €
 und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	394.196 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.981.500 €
mit einem Saldo von	-2.587.304 €
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.500.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	929.128 €
mit einem Saldo von	1.570.872 €
 mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-1.020.605 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 2.500.000 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

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

- | | |
|--|------------------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 950 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 950 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 400 v. H. |

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplanes am 26.03.2026 beschlossene Stellenplan

§ 8

Der Gemeindevorstand wird aufgrund der Haushaltssatzung ermächtigt,

im Ergebnishaushalt	
überplanmäßige Aufwendungen	15.000 Euro
außerplanmäßige Aufwendungen	10.000 Euro
im Finanzhaushalt	
überplanmäßige Auszahlungen	25.000 Euro
außerplanmäßige Auszahlungen	20.000 Euro

in eigener Zuständigkeit gemäß § 100 HGO zu beschließen.

Lautertal, den 22.05.2026

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Lautertal (Odw.)

Andreas Heun
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2026

1. Einführung

Der vorliegende Haushaltsplan der Gemeinde Lautertal (Odenwald) für das Jahr 2026 stellt die wirtschaftlichen Entwicklungen der Kommune für das folgende Haushaltsjahr dar. Im Haushaltsplan wird festgelegt, welche Produkte die Gemeinde Lautertal (Odenwald) erstellt, welche Erträge und Einzahlungen voraussichtlich erzielt und welche Aufwendungen und Auszahlungen geleistet werden müssen. Somit wird der Haushaltsplan zum wichtigsten Steuerungsinstrument für die politischen Gremien der Gemeinde Lautertal (Odenwald).

Dieser Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in dem Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben und die Rahmenbedingungen erläutern (§ 6 Abs. 1 GemHVO). Für diesen Zweck werden die Haushaltsansätze des Ergebnishaushalts und des Finanzhaushalts unter Einbeziehung der beiden Vorjahre erläutert und ihre Zusammenhänge aufgezeigt.

Der Vorbericht enthält gemäß § 6 Abs. 2 GemHVO auch einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung. Im Vorbericht ist in diesem Zusammenhang darzustellen,

1. in welcher Höhe die Gemeinde im Vorjahr Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) in Anspruch nimmt,
2. ob bis zum Jahresende nicht zurückgeführte Liquiditätskredite zurückgeführt werden sollen,
3. ob und inwieweit die Verpflichtung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 der Hessischen Gemeindeordnung erfüllt werden kann,
4. in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen,
5. ob und inwieweit im Haushaltsjahr, insbesondere im Zusammenhang mit Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 eingesetzt werden sollen.

Im Vorbericht soll außerdem dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

Dieser Vorbericht spiegelt den Stand wider, der die im Laufe der Beratungen durch die Ortsbeiräte und die Ausschüsse empfohlenen Änderungen beinhaltet. Er wird der Gemeindevertretung mit der Empfehlung zur Beschlussfassung vorgelegt.

Ab dem Jahr 2026 wird der Haushaltsplan mit der Finanzbuchhaltungssoftware H&H der Gemeinde Lautertal unter einer stärkeren Einbindung der gemeindlichen Bediensteten erstellt. Dies ist im Zuge des Neuabschlusses des Vertrags zur beratenden Unterstützung der Finanzverwaltung der Gemeinde Lautertal notwendig geworden, da der vom Umfang der neuen Ausschreibung noch stärker gegenüber dem früheren Vertrag zurückgefahren wurde, um die schrittweise eigenständige Aufgabenerfüllung durch die Gemeindeverwaltung gewährleisten zu können.

2. Gemeinde Lautertal (Odenwald)

2.1. Struktur

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) ist eine kreisangehörige Kommune des Landkreises Bergstraße, der dem Regierungsbezirk Darmstadt zugeordnet wird.

Postleitzahl: 64686
Vorwahl: 06254 (Lautertal-Elmshausen: 06251)

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) besteht aus elf Ortsteilen. Diese sind

- Ortsteil Reichenbach
- Ortsteil Elmshausen
- Ortsteil Lautern
- Ortsteil Gadernheim
- Ortsteil Raidelbach
- Ortsteil Knoden mit Breitenwiesen
- Ortsteil Schannenbach
- Ortsteil Beedenkirchen
- Ortsteil Staffel
- Ortsteil Schmal-Beerbach
- Ortsteil Wurzelbach

2.2. Geographie

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) verfügt über eine Gemarkungsfläche von 30,76 km².

Höhenlage: 110 bis 605 m über dem Meeresspiegel (topografische Höhenunterschiede)

2.3. Einwohner

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) hat zum 31. Dezember 2024 insgesamt 6.991 Einwohner, wobei sich diese amtliche Bevölkerungszahl durch die Ergebnisse des Mikrozensus 2022 verringert hat. Zum 31. Dezember 2023 betrug der Stand der Einwohner 7.167, wobei diese Zahl den Mikrozensus 2022 noch nicht berücksichtigte. Der Rückgang der Einwohnerzahl ist ausschließlich auf den Mikrozensus 2022 zurückzuführen; ohne Zensus wäre die Einwohnerzahl auf 7.220 gestiegen. Auf der Basis des nun bereinigten Einwohnerwerts werden auch künftig die amtlichen Bevölkerungsstatistiken fortgeschrieben.

Näheres zur Bevölkerungsentwicklung ist dem Gliederungspunkt 10 zu entnehmen.

2.4. Haushalts- und finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Gemeinde Lautertal war bis vor wenigen Jahren hochverschuldet. Durch eine Teilnahme am Landesprogramm zur Entschuldung hessischer Kommunen (Schutzschirm) und einer damit verbundenen Haushaltskonsolidierung konnte die Gemeinde Lautertal (Odenwald) ihre Verschuldung reduzieren. Die Schutzschirmvereinbarung lief bis zum Ende des Jahres 2020. Insbesondere in den Jahren 2015 und 2016 wurden die Schutzschirmziele weit verfehlt. Die Gemeinde war angehalten, die in diesem Zeitraum entstandenen Abweichungen vom Konsoli-

dierungsziel noch innerhalb der Laufzeit der Vereinbarung zu kompensieren. Die Schutzschirmverfehlungen sind inzwischen vollständig ausgeglichen und der Konsolidierungspfad wurde wieder erreicht. Ein weiterer wichtiger Schritt zur Entschuldung war die Teilnahme an der Hessenkasse im Jahr 2018. Hierdurch konnte die Gemeinde Lautertal ihre Kassenkrediten zurückführen und war bis heute nicht mehr auf Liquiditätskredite angewiesen. Die Liquiditätsreserve konnte ebenfalls vorgehalten werden. Eine dauerhafte Unterschreitung der Liquiditätsreserve ist auch im Jahr 2026 noch nicht absehbar; somit werden auch im Jahr 2026 noch keine Liquiditätskredite in die Satzung mit aufgenommen. Aufgrund der schwindenden Liquidität wird allerdings in den kommenden Jahren wieder ein Liquiditätskredit zur Absicherung unterjähriger Zahlungsmittelschwankungen erforderlich sein.

Viele äußere, nicht im Wirkungskreis der Gemeinde liegende Umstände verschlechtern die finanzielle Lage der Gemeinde. Auf die den Kommunen in den vergangenen Jahren übertragenen Aufgaben und die unzureichende Berücksichtigung deren finanzieller Lasten haben die kommunalen Spitzenverbände bereits ausgiebig hingewiesen. Glücklicherweise reichen die ordentlichen Rücklagen gerade noch zum Ausgleich der ordentlichen Fehlbetrags des Jahres 2026 aus. In den Jahren 2017 bis 2024 erzielte die Gemeinde in ihren Jahresabschlüssen nämlich fast durchgängig Überschüsse im ordentlichen Ergebnis und konnte inzwischen Rücklagen in Höhe von rund 3,1 Mio. € ansammeln (Stand zum 31. Dezember 2024 inklusive Jahresergebnis 2024). Dies ist nicht zuletzt auch durch eine eiserne Sparpolitik und durch Anwendung eines Hebesatzes für die Grundsteuer B in Höhe von 1.050 Prozentpunkten gelungen. Nachdem alle Schutzschirmverfehlungen abgetragen und viele Altschulden beglichen waren, senkte die Gemeindevertretung den Grundsteuer-B-Hebesatz ab dem Jahr 2022 auf 850 v.H. ab. Im Jahr 2025 wurde im Zuge der Grundsteuerreform ein Hebesatz in Höhe von 650 v.H. festgesetzt, mit dem die Gemeinde im Ergebnis ein Mehraufkommen bei den Steuereinzahlungen in Höhe von 5 % gegenüber dem Ist-Aufkommen 2024 (alte Grundsteuersystematik mit 850 v.H.) erzielen konnte. Im Nachhinein hätte sich auf dieser Grundlage ein Hebesatz in Höhe von 619 v.H. als aufkommensneutral erwiesen. Im Jahr 2026 zeigt sich jedoch die Notwendigkeit, den Hebesatz auf 950 v.H. anzuheben. Im Vorbericht für das Haushaltsjahr 2025 war noch eine Erhöhung im Jahr 2026 auf 1.000 v.H. vorgesehen worden, was sich glücklicherweise nicht – jedenfalls nicht in dieser Höhe – bewahrheitete. Dennoch lehnte die Gemeindevertretung den Erlass einer Hebesatzsatzung mit diesem Hebesatz bislang ab. Ohne eine Erhöhung auf 950 v.H. ist ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses durch Rücklagen allerdings nicht mehr möglich, weshalb diese nun dennoch in den Haushaltsplanentwurf eingearbeitet wurde. Der Hebesatz kann noch längstens bis zum 30. Juni 2026 angepasst werden. Um eine unausgewogene Erhöhung nur der Grundsteuer zu vermeiden, hat sich der Gemeindevorstand dazu entschieden, auch die Grundsteuer A auf das Niveau von 950 v. H. anzuheben und die Gewerbesteuer von derzeit 390 v. H. auf 400 v.H., was für die Personengesellschaften aufgrund der Verrechenbarkeit mit der Einkommensteuer belastungsneutral ist. Für die Folgejahre wurden bei der Grundsteuer B allerdings vorsorglich – jedoch noch unverbindlich – weitere Erhöhungen auf 1.585 v.H. (2027), 1.755 v.H. (2028) und 1.895 v.H. (2029) eingeplant, um den Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses auch in der mittelfristigen Ergebnisplanung darstellen zu können. Inwiefern sich diese Notwendigkeit bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2027 tatsächlich ergeben wird, bleibt abzuwarten. Möglicherweise kann diese weitgehende Notwendigkeit auch noch durch anderweitige Konsolidierungsmaßnahmen abgewendet werden. Nichtsdestotrotz weist der Gemeindevorstand explizit darauf hin, dass die finanzielle Situation dramatisch und nahezu aussichtslos sei in Anbetracht der notwendigen Grundsteuererhöhungen, die den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde Lautertal nicht zuzumuten seien. Es bedürfe daher einer grundlegenden Reform der Kommunalfinanzen.

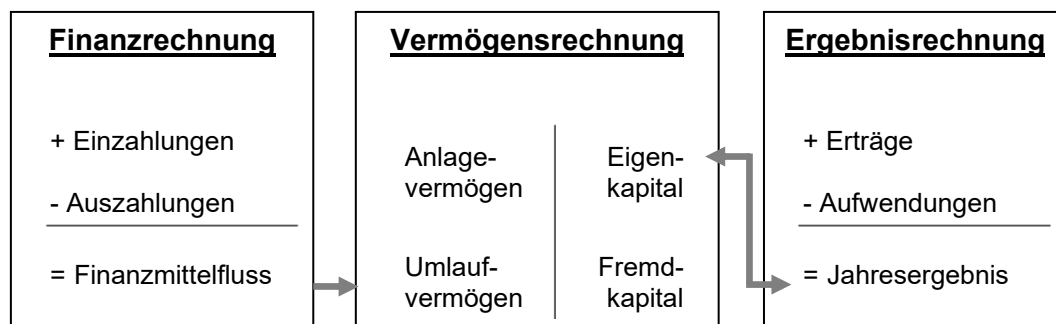
Neben dem Ergebnishaushalt soll auch der Finanzhaushalt dahingehend ausgeglichen werden, dass aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss erzielt wird, der mindestens so hoch ist, dass daraus die ordentlichen Kredittilgungen sowie die Zahlungen an die Hessenkasse beglichen werden können. Dieses Kriterium kann im vorliegenden Haushaltsplan 2026 zwar nicht erfüllt werden, allerdings verfügt die Gemeinde noch über ausreichend ungebundene Liquidität, so dass im Jahr 2026 noch keine Aufnahme eines Liquiditätskredits droht. Die ungebundene Liquidität ist aus Überschüssen der Vorjahre aufgebaut worden.

3. Haushaltswirtschaft

3.1. Haushalts- und Rechnungswesen

Die hessischen Kommunen haben nach § 92 Abs. 3 HGO ihre Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung zu führen. Mit der doppelten Buchführung werden die Kommunen in die Lage versetzt, ihre finanzielle Lage und Entwicklung präzise darstellen zu können. Neben dem Geldverbrauch ist auch der Ressourcenverbrauch abzubilden. Für diesen Zweck führen die Kommunen ein Rechnungswesen, das aus drei Komponenten besteht (Drei-Komponenten-Modell).

Das Haushalts- und Rechnungswesen beinhaltet eine Finanzrechnung, eine Vermögensrechnung und eine Ergebnisrechnung. Die Finanzrechnung stellt die Finanzlage („Wie liquide ist die Gemeinde?“), die Vermögensrechnung die Vermögenslage („Wie vermögend ist die Gemeinde?“) und die Ergebnisrechnung die Ertragslage („Wie erfolgreich ist die Gemeinde?“) dar.



Die Drei-Komponenten-Rechnung wird um eine Kosten- und Leistungsrechnung ergänzt, die die Gemeinde nach ihren örtlichen Bedürfnissen führen kann.

3.2. Haushaltssteuerung

Das Gemeindehaushaltsrecht beschränkt sich aber keineswegs auf das Rechnungswesen. Mit der Doppik wird in erster Linie das Ziel verfolgt, die Steuerung auf kommunaler Ebene zu verbessern. In Hessen wurde dieser Anspruch besonders deutlich formuliert.

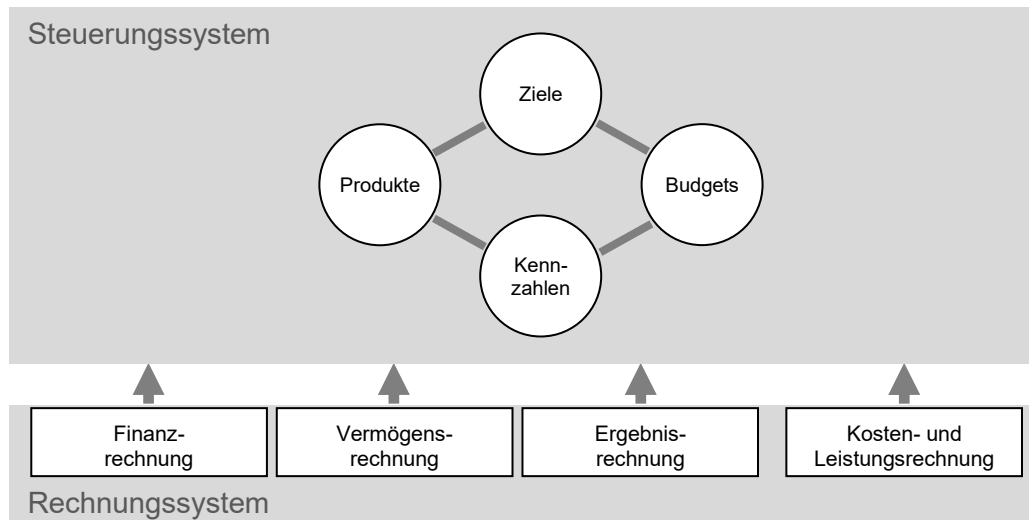
Wesentliche Steuerungsinstrumente sind Produkte, Ziele, Kennzahlen und Budgets.

Im Mittelpunkt der Haushaltssteuerung stehen die Verwaltungsprodukte. Gemäß § 58 Nr. 25 GemHVO ist das Produkt das Ergebnis von Leistungsprozessen; es soll im Ergebnis das Verwaltungshandeln darstellen und steuerbar machen. Auf der Leistungsseite erfolgt die Steuerung der Produkte über Produktmengen und -qualitäten, auf der Finanzseite über die Produktkosten. Dies setzt voraus, dass die Produkte so voneinander abgegrenzt werden, dass ihre Menge zählbar, ihre Qualität bestimmbar und ihre Kosten zurechenbar sind.

Nach § 4 Abs. 2 Satz 5 und § 10 Abs. 3 Satz 1 GemHVO sollen Ziele und Kennzahlen in den Teilhaushalten bestimmt werden. Der Hinweis Nr. 5 zu § 10 GemHVO definiert Ziele als „Aussagen über erreichbare, angestrebte Zustände, die als Ergebnisse von Entscheidungen durch die Realisierung von Produkten bzw. Maßnahmen eintreten sollen“. Der Hinweis Nr. 2 zu § 4 GemHVO weist darauf hin, dass Produktziele definiert und bei den einzelnen Produkten in den Teilhaushalten anzugeben sind. Um die Zielerreichung messen zu können, werden Kennzahlen benötigt. Gemeinsam mit den Zielen bilden sie nach § 10 Abs. 3 Satz 2 GemHVO die Grundlage für die Erfolgskontrolle und Steuerung der Haushaltswirtschaft.

Die für die Produkterstellung benötigten finanziellen Mittel sollen den Fachabteilungen in einem Budget zur Verfügung gestellt werden. Gemäß § 58 Nr. 9 GemHVO ist das Budget ein vorgegebener Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfangs zugewiesen ist.

Die Ziele, Kennzahlen, Produkte und Budgets stehen somit in enger Verbindung zueinander:



4. Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung werden die wichtigsten fiskalischen Regelungen für die Gemeinde Lautertal (Odenwald) getroffen. Sie tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr.

Entsprechend des § 94 HGO enthält die Haushaltssatzung der Gemeinde Lautertal (Odenwald) die Festsetzungen des Haushaltsplans im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt (§ 1), der Kredtermächtigung (§ 2) und der Verpflichtungsermächtigung (§ 3), den Höchstbetrag der Liquiditätskredite (§ 4), die Steuersätze (§ 5), das eventuelle Haushaltssicherungskonzept (§ 6), die Festsetzungen des Stellenplans (§ 7) sowie weitere Regelungen zu Erträgen und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen (§ 8).

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 weist einen jahresbezogenen Fehlbedarf im Ergebnishaushalt in Höhe von 724.803 € aus, der allerdings aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt werden kann. Im Finanzhaushalt kann der Betrag, um den die ordentlichen Tilgungen einschließlich der Hessenkassenzahlungen den Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit übersteigen, aus ungebundenen liquiden Mitteln gedeckt werden. Liquiditätskredite und Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen. Die Aufnahme von Investitionskrediten beläuft sich auf 2.500.000 €, mit denen insbesondere der Neubau der Kindertagesstätte in Elmshausen finanziert werden soll.

5. Haushaltsplan

5.1. Planungs-, Beschluss- und Genehmigungsverfahren

Gemäß § 94 Abs. 1 HGO hat die Gemeinde Lautertal (Odenwald) für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Ohne beschlossene, genehmigte und bekanntgemachte Haushaltssatzung darf die Gemeinde Lautertal (Odenwald) nur die finanziellen Leistungen erbringen, zu denen sie rechtlich verpflichtet ist oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind. § 99 HGO bezeichnet diese Phase als vorläufige Haushaltsführung.

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Lautertal (Odenwald) hat die Beratungsgesellschaft Eckermann & Krauß GmbH mit der Unterstützung bei der Erstellung des Entwurfs der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans beauftragt. Die Ermittlung und Erfassung der Planansätze erfolgte durch die Gemeinde Lautertal in deren Software H&H, die nun auch für die Erstellung des Haushaltsplanentwurfs eingesetzt wurde. Die Planwerte 2025 wurden zum einen anhand von Mittelanmeldungen der Fachabteilungen und zum anderen mithilfe von z.B. Gutachten und Mitteilungen gebildet. Die Planwerte des Haushaltsvorjahres 2025 wurden aus dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 und die Istwerte des Haushaltsvorjahres 2024 aus dem Jahresabschluss für das Jahr 2024 entnommen.

Gemäß § 97 Abs. 1 HGO stellt der Gemeindevorstand den Entwurf der Haushaltssatzung fest und legt ihn der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor. Nachdem der Entwurf der Haushaltssatzung im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss und in den Ortsbeiräten behandelt wird, berät und beschließt die Gemeindevertretung diesen in öffentlicher Sitzung. Die von ihr beschlossene Haushaltssatzung ist mit ihren Anlagen der Aufsichtsbehörde vorzulegen. Sofern der Haushaltsplan genehmigungspflichtige Teile – hier z.B. die Kreditaufnahme für Investitionen und die (wegen der vorhandenen Liquidität genehmigungsfähige) Abweichung von den Vorgaben zum Ausgleich des Finanzhaushalts – enthält, erfolgt die Bekanntmachung der Haushaltssatzung erst nach Erteilung der Genehmigung, ansonsten darf sie öffentlich bekannt gemacht werden, wenn die Aufsichtsbehörde innerhalb eines Monats nach Vorlage keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhebt (§ 97 Abs. 5 S. 3 HGO). Im Anschluss an die Bekanntmachung kann der Haushaltsplan durch die Verwaltung bewirtschaftet werden. Die im beschlossenen Haushaltsplan enthaltenen Planungsparameter werden zu verbindlichen Vorgaben. Der Haushaltsplan ermächtigt den Gemeindevorstand, Aufwendungen sowie Auszahlungen zu leisten und Verpflichtungen einzugehen.

Die vorliegende Haushaltssatzung enthält eine genehmigungspflichtige Abweichung von den Vorgaben zum Haushaltsausgleich in der Planung im Finanzhaushalt (§ 92 Abs. 5 Z. 2 HGO) und eine gemäß § 97a HGO genehmigungspflichtige Investitionskreditemächtigung im Sinne des § 103 HGO in Höhe von 2.500.000 €, die unterhalb des Investitionssaldos (2.587.304 €) liegen. Verpflichtungsermächtigungen im Sinne des § 102 HGO werden nicht veranschlagt. Liquiditätskredite werden nach der Liquiditätsplanung voraussichtlich nicht benötigt, wobei diese zur Überbrückung kurzfristiger Kontoüberziehungen in den nächsten Jahren dennoch in die Haushaltssatzung mit aufgenommen werden könnten. Für das Jahr 2026 werden jedenfalls noch keine Liquiditätskredite veranschlagt. Sowohl Verpflichtungsermächtigungen als auch Liquiditätskredite wären genehmigungspflichtige Bestandteile der Haushaltssatzung gewesen.

Der Ergebnishaushalt, mithin das ordentliche Ergebnis, ist im Haushaltsjahr 2026 jahresbezogen zunächst nicht ausgeglichen (-724.803 €), kann allerdings mit Hilfe von Rücklagen aus in den Vorjahren erzielten Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden. Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (-4.173 €) ist negativ und reicht daher auch nicht aus, um die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten einschließlich der Hessenkasserückzahlungen (929.128 €) zu decken. Im Finanzplanungserlass für das Haushaltsjahr 2025 heißt es: „Die frei verfügbare Liquidität kann weiterhin herangezogen

werden, um die Genehmigungsfähigkeit eines unausgeglichenen Finanzhaushalts herbeizuführen, ohne dass es hierzu eines vorherigen Einvernehmensverfahrens mit der nächsthöheren Aufsichtsbehörde bedarf. ... Die Haushaltsgenehmigungen bedürfen weiter des Einvernehmens der nächsthöheren Aufsichtsbehörde, wenn ... im Finanzhaushalt die rechnerische Ausgleichslücke nicht durch bereinigte frei nutzbare Liquidität gedeckt werden kann.“ Der Zahlungsmittelanfangsbestand zum 1. Januar 2026 weist einen Betrag von 2.524.723 € aus. Dieser ist weitestgehend ungebunden, da Haushaltsauszahlungsreste bei der Gemeinde Lautertal nur dann übertragen werden, wenn auch noch eine entsprechende Kreditemächtigung besteht. Aus Sonderposten für den Gebührenaussgleich besteht ebenfalls keine ungebundene Liquidität mehr, da diese zwischenzeitlich aufgebraucht sind. Zum Ende des Jahres 2026 wird mit einer Restliquidität von 1.504.118 € gerechnet, so dass eine Genehmigungsfähigkeit vorliegen dürfte.

In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung ergeben sich aufgrund der eingeplanten Erhöhungen der Grundsteuer B keine Defizite mehr im Ergebnishaushalt und kein negativer Zahlungsmittelbestand im Finanzhaushalt. Zwar ist die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes durch eine zwischenzeitliche Änderung des § 92a HGO hiervon nicht mehr abhängig, jedoch soll der Haushaltsausgleich dennoch auch in der mittelfristigen Planung gewährleistet sein. Allerdings kann die Liquiditätsreserve bereits zum Ende des Jahres 2028 nicht mehr eingehalten werden. Hierzu besagt der Finanzplanungserlass allerdings: „Liquiditätspuffer, die nicht gebildet werden, werden nicht beanstandet.“

Im Jahr 2025 ist nach derzeitigem Stand noch unklar, in welcher Höhe eine Verbesserung im ordentlichen Ergebnis gegenüber dem Planwert (-1.833.259 €) eintreten wird. Aus Gründen der kaufmännischen Vorsicht gehen wir davon aus, dass sich der Rücklagenbestand um das Planergebnis 2025 (-1.833.259 €) verschlechtern wird, auch wenn sich das Jahresergebnis womöglich geringfügig verbessern könnte. Damit bliebe zum 31. Dezember 2025 ein Rücklagenrestbestand in Höhe von 1.256.882 €.

5.2. Bestandteile des Haushaltsplans

Gemäß § 1 Abs. 1 GemHVO besteht der Haushaltsplan aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten sowie dem Stellenplan. Der Gesamthaushalt besteht aus dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt. Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt sind in Teilhaushalte zu gliedern.

Dem Haushaltsplan sind nach § 1 Abs. 4 GemHVO folgende Dokumente beizufügen:

1. der Vorbericht,
2. das der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde liegende Investitionsprogramm,
3. das Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches nach § 92a der Hessischen Gemeindeordnung erstellt werden muss,
4. eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
5. Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie der Rücklagen und der Rückstellungen,
6. eine Übersicht über die Budgets nach § 4 Abs. 6,
7. eine Übersicht über die Mittel, die den Fraktionen der Gemeindevertretung nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellt werden,
8. der letzte Jahresabschluss und der letzte zusammengefasste Jahresabschluss,
9. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden,

10. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist; in diesen Fällen genügt auch eine kurzgefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen,
11. der Finanzstatusbericht.

Ein Haushaltssicherungskonzept war diesmal nicht aufzustellen, weil die Voraussetzungen des § 92a HGO nicht erfüllt waren.

Auszahlungen aufgrund von Verpflichtungsermächtigungen sind für die nachfolgenden Haushaltsjahre nicht vorgesehen. Den Fraktionen werden keine Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt. Insofern kann auf entsprechende Übersichten verzichtet werden. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) verfügt darüber hinaus nicht über Sondervermögen und ist an keinem Unternehmen und keinem Zweckverband mit über 50 % beteiligt. Dementsprechend enthält der Haushaltsplan 2026 diesbezüglich keinerlei Anlagen.

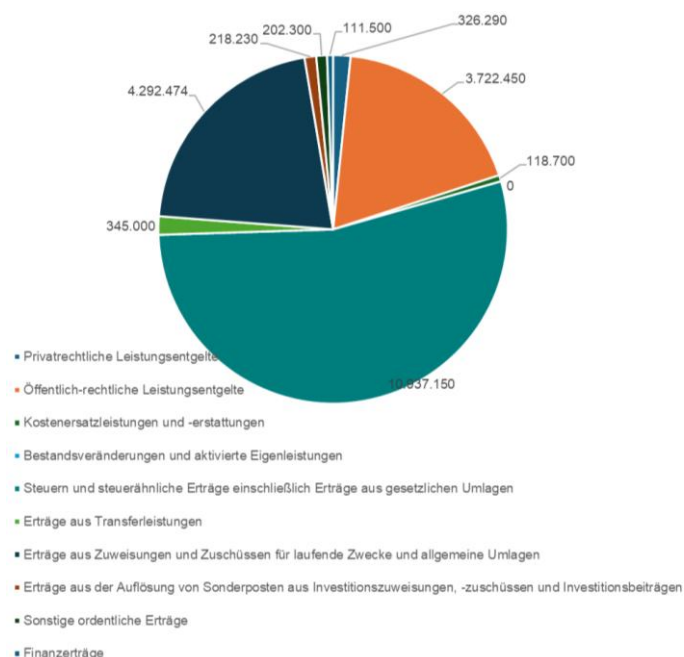
5.3. Gesamthaushalt

5.3.1. Ergebnishaushalt

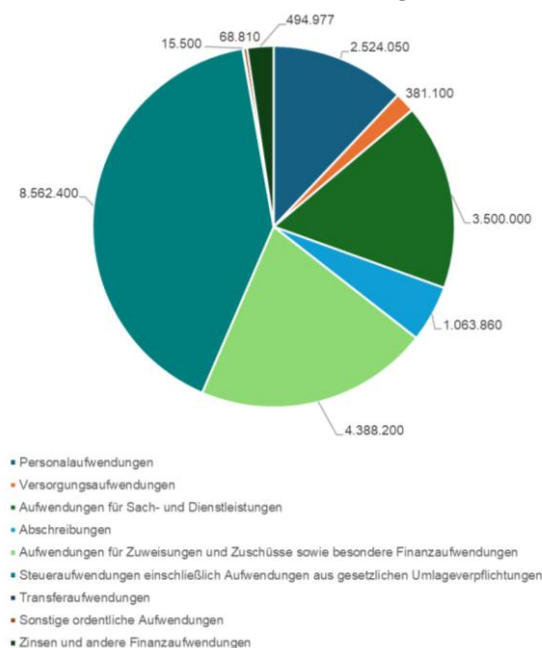
Gemäß § 95 Abs. 3 HGO ist der Haushaltsplan in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt zu gliedern. Der Ergebnishaushalt ist das wichtigste Steuerungselement, weil er erkennen lässt, wie erfolgreich die Kommune wirtschaftet.

Als Rechengrößen beinhaltet der Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen. Nach den Begriffsbestimmungen des § 58 GemHVO ist ein Ertrag der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres. Demgegenüber ist ein Aufwand ein wertmäßiger (zahlungs- und nichtzahlungswirksamer) Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres. Die Erträge der Gemeinde Lautertal (Odenwald) können nach verschiedenen Ertragsarten klassifiziert werden.

Im nachfolgenden Schaubild werden die Ertragsarten mit dem auf sie prozentual entfallenden Anteil an den Gesamterträgen abgebildet:



Auch die Aufwendungen der Gemeinde Lautertal (Odenwald) können nach verschiedenen Aufwandsarten klassifiziert werden. Im nachfolgenden Schaubild werden die Aufwandsarten mit dem auf sie prozentual entfallenden Anteil an den Gesamtaufwendungen abgebildet:



1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden für Dienstleistungen der Gemeinde eingenommen, die auf einem privatrechtlichen Vertrag basieren. Grundlage ist eine Preisvereinbarung zwischen der Gemeinde und ihrem Kunden. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) rechnet für das Haushaltsjahr 2026 mit folgenden privatrechtlichen Leistungsentgelten:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	326.290	300.000	365.769,03
	500000	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	109.640	77.880	293,48
	500001	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen mit 19%Ust	0	0	53.838,19
	500002	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen (7%Ust)	0	0	22.453,93
	500200	Eintrittsgelder	13.000	12.000	14.953,52
	500300	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	61.500	68.720	63.244,45
	500311	Seifenwiesenweg 65 UG/1. OG Reichenbach Mietertrag und NK	0	0	32.740,00
	500322	Am Kernberg 23 Reichenbach Mietertrag und NK	0	0	7.920,00
	500323	Zehnesweg 11 Reichenbach Mietertrag und NK	0	0	27.500,00
	500324	Felsbachweg 10 Reichenbach Mietertrag und NK	0	0	5.290,00
	500500	Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	137.000	137.000	13.1512,03
	506000	Umsatzerlöse aus Handelswaren (ohne USt)	50	100	21,70
	506001	Umsatzerlöse aus Handelswaren (19 %USt)	4.000	3.000	5.146,21
	506002	Umsatzerlöse aus Handelswaren (7 %USt)	1.100	1.300	855,52

Insgesamt ändern sich die privatrechtlichen Leistungsentgelte nur unwesentlich.

2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte für Leistungen auf der Grundlage eines hoheitlichen Leistungsverhältnisses, bei denen die Leistung der Verwaltung durch eine Rechtsnorm (Gesetz, Verordnung, Satzung) bestimmt wird. In erster Linie werden Verwaltungsgebühren und Benutzungsgebühren unterschieden. Verwaltungsgebühren werden für eine Verwaltungstätigkeit erhoben, die auf Veranlassung oder überwiegend im Interesse Einzelner vorgenommen wird (z.B. Passgebühren). Benutzungsgebühren sind hingegen Geldleistungen für die tatsächliche Inanspruchnahme bzw. Benutzung öffentlicher Einrichtungen, insbesondere solcher Einrichtungen, die personenbezogene Leistungen erbringen (z.B. Abwassergebühren). Im Haushaltsplan 2026 wird die Gemeinde Lautertal (Odenwald) voraussichtlich folgende öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte vereinnahmen:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.722.450	2.850.000	2.605.170,66
	510000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	132.450	107.000	96.733,81
	511000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	3.505.000	2.585.000	2.370.257,86
	511001	Grabnutzungsentgelte	55.000	53.000	44.545,49
	511010	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren - Interimssteuersatz USt 5 %	0	0	58,44
	512000	Gebühren Nutzungsrechte	30.000	30.000	20.097,13
	515000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0	75.000	73.477,93

Die öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren steigen aufgrund der beschlossenen und in Kraft getretenen Erhöhungen der Wasser- und Abwassergebühren, die aufgrund der Kostensituation auch erforderlich waren.

3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Unter Kostenerstattungen sind Ausgleichserträge für sach- und personenbezogene Leistungen zwischen der Ebene der öffentlichen Hand und/oder den Leistungsträgern bei Vorlage gesetzlicher oder vertraglicher Leistungsverpflichtungen zu verstehen. Für das Haushaltsjahr 2026 rechnet die Gemeinde Lautertal (Odenwald) mit folgenden Kostenerstattungen:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	118.700	115.000	129.016,35
	548100	Kostenerstattungen vom Land	700	1.600	15.469,38
	548200	Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	8.200	10.200	5.891,71
	548400	Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.300	300	4.508,88
	548700	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	7.100	10.500	6.386,14
	548800	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	86.400	86.400	94.120,98
	549000	Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.000	6.000	2.639,26

Die Kostenerstattungen ändern sich nur unwesentlich.

4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

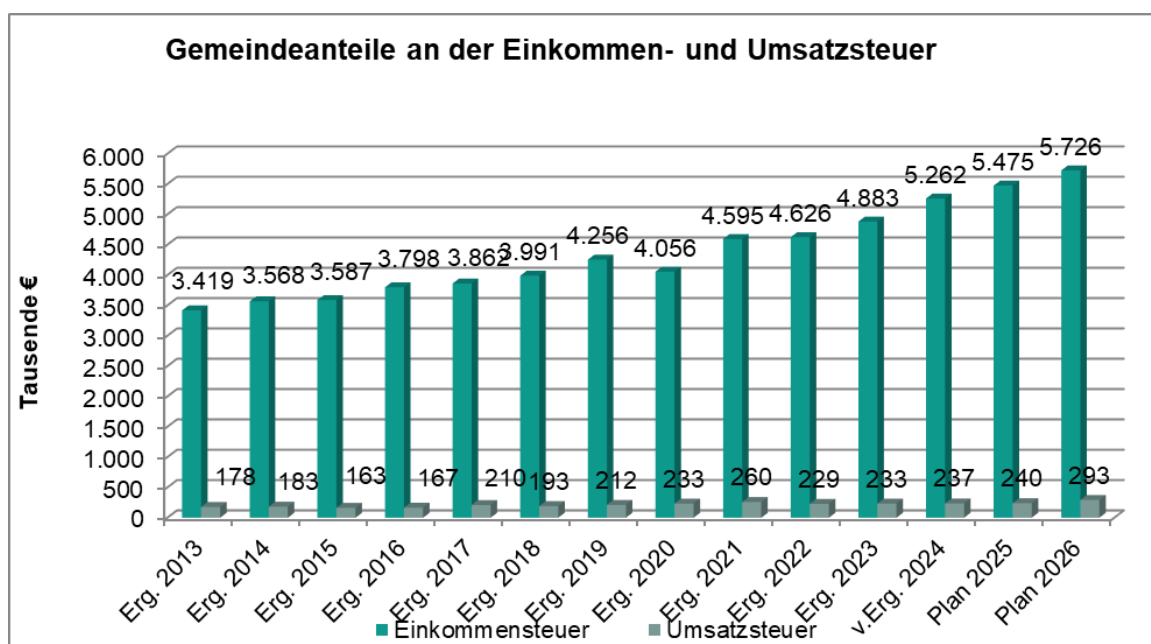
Als aktivierte Eigenleistungen werden die Anschaffungs- und Herstellungskosten veranschlagt, die bei der Eigenerstellung von Anlagevermögen entstehen. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) plant im Haushaltsjahr 2026 keine Aktivierung von Eigenleistungen.

5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) wird im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich folgende Steuern vereinnahmen:

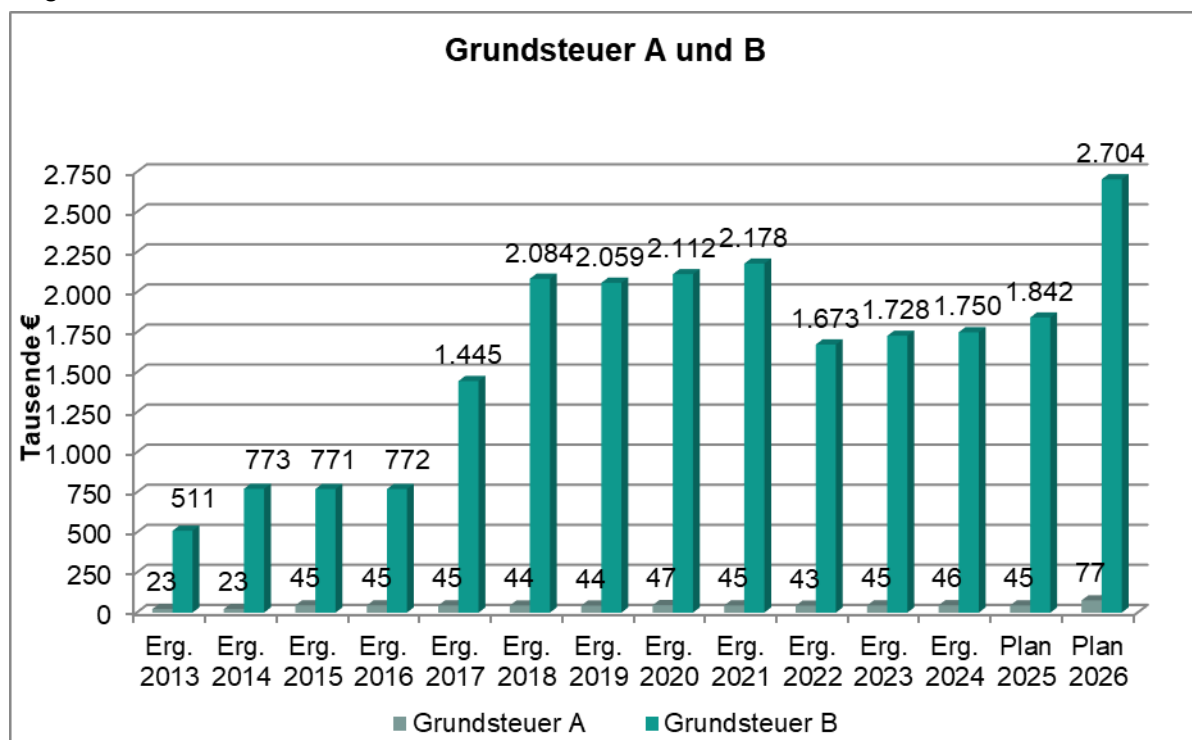
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.937.150	9.686.741	9.380.453,38
	550000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.726.000	5.475.000	5.261.796,94
	550400	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	293.000	240.000	236.690,68
	555100	Grundsteuer A	77.000	45.000	45.936,47
	555200	Grundsteuer B	2.704.000	1.841.741	1.749.628,21
	555300	Gewerbesteuer	2.050.000	2.000.000	2.005.223,58
	555912	Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	1.650	2.000	2.073,00
	555920	Hundesteuer	77.000	75.000	70.688,50
	555945	Tourismusförderbeitrag	8.500	8.000	8.416,00

Da die Steuereinnahmen keine Entgelte für erbrachte Leistungen sind, können diese Erträge ohne Zweckbindung frei für die Finanzierung der kommunalen Aufgaben eingesetzt werden. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) wird am Aufkommen der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer beteiligt. Im nachfolgenden Schaubild wird die Entwicklung der Gemeindeanteile für die Jahre 2013 bis 2026 dargestellt:



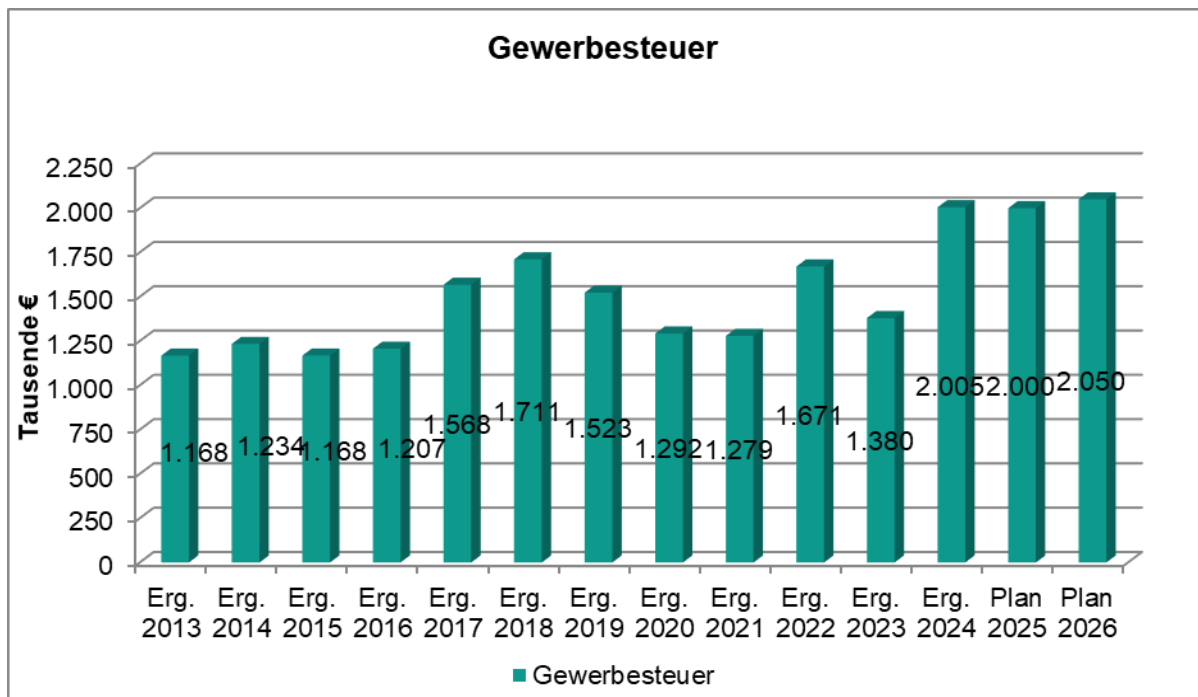
Für die Fortschreibung der Gemeinschaftssteueranteile wurden die Orientierungsdaten der Oktober/November-Steuerschätzung 2025 angenommen.

Die Grundsteuer zählt zu den wichtigsten Steuerarten in einer Kommune. Nachfolgend wird dargestellt, wie sich die Grundsteuer im Zeitraum von 2013 bis 2026 entwickelt:



Im Rahmen der Grundsteuerreform wurde der Grundsteuerhebesatz für das Jahr 2025 auf 410 v. H. (GrSt A) bzw. 650 v.H. (GrSt B) festgesetzt. Zum Ausgleich des Ergebnishaushalts wird die Grundsteuer B im Jahr 2026 auf nunmehr 950 v.H. festgelegt. Die Grundsteuer A soll nach der Beschlussfassung des Gemeindevorstandes ebenfalls auf 950 v. H. angehoben werden.

Daneben zählt die Gewerbesteuer zu den bedeutenden Steuererträgen. Sie soll gemäß Gemeindevorstandsbeschluss von 390 v. H. auf 400 v. H. angehoben werden. Bis zu dieser Höhe bleibt die Anhebung für Personengesellschaften in Verbindung mit der Einkommensteuer belastungsneutral. Ihre Entwicklung für die Jahre 2013 bis 2026 wird in nachfolgendem Schaubild aufgezeigt:



6 Erträge aus Transferleistungen

Erträge aus Transferleistungen dienen dem Ersatz von Kosten für soziale Leistungen. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) rechnet für das Haushaltsjahr 2026 mit folgenden Erträgen aus Transferleistungen:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024
6	547	Erträge aus Transferleistungen	345.000	330.000	322.535,60
	547700	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	345.000	330.000	322.535,60

Der Familienleistungsausgleich wird den Gemeinden mit den Einkommensteueranteilen zugewiesen. Für die Fortschreibung des Familienleistungsausgleichs wurden die Orientierungsdaten aus dem Finanzplanungserlass angewendet.

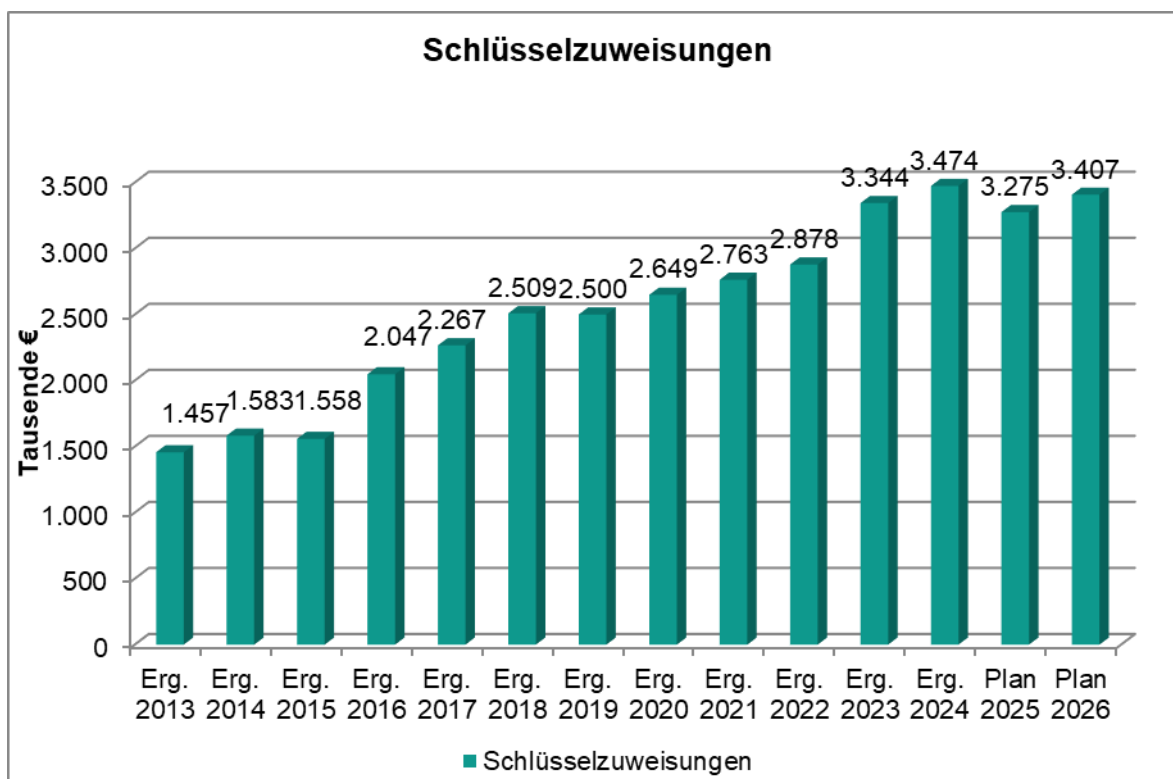
7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung originärer Aufgaben der Gemeinde. Es muss sich hierbei um überwiegend konsumtive, nicht personenbezogene Erträge, handeln. Im Haushaltsjahr 2026 wird die Gemeinde Lautertal (Odenwald) voraussichtlich folgende Zuweisungen für laufende Zwecke erhalten:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses
			2026	2025	2024
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.292.474	4.160.000	4.155.443,06
	540101	Schlüsselzuweisungen	3.407.134	3.275.000	3.473.589,00
	541070	Sonstige Zuweisungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	8.000,00
	542100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	471.140	466.000	397.505,74
	542000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	43.000	43.000	42.700,00
	542200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	301.000	351.000	87.468,75
	542233	Reichenbacher Str. 13 Beedenkirchen Zuschuss Kreis	0	0	20.230,09
	542244	Nibelungenstr. 437, Lautern Zuschuss Kreis und Jobcenter	0	0	108.858,48
	542245	Am Marienberg 10, Lautern Zuschuss Kreis	0	0	17.091,00
	542300	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	35.200	25.000	0,00
	542800	Zuweisungen von übrigen Bereichen	35.000	0	0,00

Die wichtigste Zuweisung der Gemeinde Lautertal (Odenwald) stellen die Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich dar. Sie werden den Gemeinden vom Land Hessen zur Aufgabenerfüllung nach deren Bedarf – unter Berücksichtigung der eigenen Steuerkraft – zugewiesen. Gegenüber dem Vorjahr erwartet die Gemeinde Lautertal (Odenwald) leicht sinkende Schlüsselzuweisungen.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen von 2013 bis 2026 kann nachfolgendem Schaubild entnommen werden:



8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge werden als Sonderposten in der Bilanz passiviert. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) plant im Haushaltsjahr 2026 folgende Sonderposten aufzulösen:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	218.230	655.000	613.646,35
	546000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	160.940	115.001	158.427,95
	546100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	0	0	2.921,99
	546200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	57.290	59.999	64.627,42
	546300	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren	0	480.000	387.668,99

Aufgrund der kompletten Inanspruchnahme des Sonderpostens für den Gebührenausschlag in den vergangenen Jahren stehen keine Mittel für die Auflösung zur Verfügung, woraus der große Unterschiedsbetrag zum Planvorjahr und dem Ergebnis des letzten Jahresabschlusses resultiert.

9 Sonstige ordentliche Erträge

Als sonstige ordentliche Erträge werden solche Erträge angesehen, die nicht in den Positionen 1-8 erfasst werden.

Im Haushaltsjahr 2026 wird die Gemeinde Lautertal (Odenwald) voraussichtlich folgende sonstigen ordentlichen Erträge vereinnahmen:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	202.300	200.000	404.038,70
	530910	Konzessionsabgaben	165.000	165.000	150.690,49
	530911	Konzessionsabgaben	10.000	10.000	9.482,38
	530990	Andere sonstige Nebenerlöse	25.900	23.200	44.493,84
	533000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	5.600,50
	538000	Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0	0	13.000,00
	539100	Steuererstattungen	0	0	1.856,00
	539200	Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6 a HBeilHVO	1.400	1.800	1.587,60
	539500	Erträge aus der Herabsetzung/Auflösung v. Einzel-/Pauschalwertberichtig.	0	0	173.000,00
	539600	Erträge aus Kleinbetrags- und Differenzbereinigungen	0	0	42,39
	539900	Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	4.285,50

Die Konzessionsabgaben sind von den Versorgungsunternehmen an die Gemeinden dafür zu zahlen, dass ihnen die Konzession erteilt wird, für die Verlegung und den Betrieb von Versorgungsleitungen öffentliche Straßen und Wege zu nutzen.

11 Personalaufwendungen

Die Entgelte der Arbeitnehmer und die Bezüge der Beamten werden als Personalaufwendungen im Haushaltsplan der Gemeinde Lautertal (Odenwald) veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 rechnet die Gemeinde Lautertal (Odenwald) mit folgenden Personalaufwendungen:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.524.050	2.440.000	2.113.527,16
	620000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	1.636.400	1.606.200	1.402.814,71
	620010	Rückstellung Urlaub/Überstunden	0	0	66.480,97
	622200	Sonderzuwendung Arbeitnehmer	0	700	0,00
	629000	Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	31450	31520	18.801,79
	630000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	258.000	216.000	221.915,91
	640000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	385.450	376.830	293.042,76
	647000	Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	19.1750	194.750	106.797,43
	649500	Fürsorge und Unterstützungsleistungen (Arbeitnehmer/ Beamte)	8.000	1.500	3.673,59
	653000	Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen (Kranken-zusatzversicherung)	13.000	12.500	0,00

Insbesondere die zwischen VKA und ver.di vereinbarten Tarifsteigerungen führen zu höheren Personalaufwendungen.

12 Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen entstehen aufgrund von Versorgungsleistungen gegenüber Beamten. Im Haushaltsjahr 2026 rechnet die Gemeinde Lautertal (Odenwald) mit folgenden Versorgungsaufwendungen:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	381.100	341.000	456.643,68
	644110	Beihilfe für Versorgungsempf.- Inanspruchnahme Rückstellung	-19.000	-17.300	-17.415,00
	645000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	451.000	400.000	345.228,68
	645010	Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	-58.200	0,00
	646000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-32.700	8.200	104.916,00
	646100	Zuführung zu Beihilferückstellungen	-18.200	8.300	23.914,00

Für die Versorgung und die Beihilfeansprüche der im aktiven Dienst befindlichen Beamten im späteren Ruhestand sind kaufmännische Rückstellungen zu bilden. Die Versorgungsaufwendungen für die bereits im Ruhestand befindlichen Versorgungs- und Beihilfeempfänger, für die bereits in der Vergangenheit Rückstellungen gebildet wurden, sollen hingegen aus den Rückstellungen gedeckt werden.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses
			2026	2025	2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500.000	3.795.500	2.786.807,76
	600000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	33.660	40.885	39,26
	601000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	40.950	18.100	17.215,82
	601100	Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	35,00
	603000	Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	17.850	4.914	1.892,21
	603020	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	300	300	0,00
	605100	Strom	425.220	431.656	327.111,30
	605200	Gas	145.630	130.100	133.986,64
	605300	Fernwärme	2.000	2.000	648,84
	605400	Heizöl	23.500	23.500	13.309,51
	605500	Treibstoffe	25.100	24.600	14.864,99
	605600	Wasser-Abwasser	135.670	132.550	105.455,63
	606000	Materialaufwendungen	106.500	105.000	103.777,67
	606100	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	15.100	23.600	3.361,23
	606200	Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	2.680,87
	606300	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	72.250	53.550	61.065,75
	606500	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	3.590	13.320	702,07
	606900	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	12.700	12.350	14.498,57
	607000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	44.750	34.500	42.269,13
	608100	Reinigungsmaterial	5.750	4.450	3.878,89
	608900	Übriger sonstiger Materialaufwand	14.500	14.000	22.851,27

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses
			2026	2025	2024
	610000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	91.150	58.300	52.622,48
	612000	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	93.000	73.300	57.337,72
	612100	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	25.000	25.000	0,00
	613100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	55.700	48.200	41.241,50
	613900	Sonstige weitere Fremdleistungen	140.500	77.000	25.136,67
	616000	Fremdinstanzsetzung	2.000	2.000	0,00
	616100	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	209.000	238.500	123.364,65
	616105	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterh.) - Speziell 2	22.000	20.000	17.701,46
	616200	Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	36.650	31.300	18.309,86
	616300	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	34.800	25.100	25.435,64
	616400	Instandhaltung von Kfz	40.000	33.500	29.121,70
	616500	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	334.790	304.790	409.009,71
	616510	Unterhaltung sonstige Wassertechnik	21.000	26.000	0,00
	616520	Aussch Hydranten	35.000	50.000	10.482,06
	616530	Instandhaltung von Hausanschl.	50.000	70.000	88.149,96
	616600	Wartungskosten	109.050	89.800	108.699,95
	616610	Wartungskosten	10.000	8.000	12.925,11
	616900	Sonstige Fremdinstandhaltung	4.000	5.000	0,00
	617000	Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	103.450	79.650	58.463,77
	617100	Aufwendungen für Fremdentorgung	7.060	6.510	5.342,20
	617300	Fremdreinigung	43.000	43.500	33.109,53
	617900	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	33.700	44.500	4.385,88
	670000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	369.520	564.020	12.323,72
	670022	Am Kernberg 23 Reichenbach Mietaufwand und NK	0	0	7.967,52
	670023	Zehnesweg 11 Reichenbach Mietaufwand und NK	0	0	27.900,00
	670024	Felsbachweg 10 Reichenbach Mietaufwand und NK	0	0	5.290,00
	670033	Reichenbacher Str. 33 Beedenkirchen Mietaufwand und NK	0	0	35.700,00
	670044	Nibelungenstr. 437 Lautern Mietaufwand	0	0	153.300,00
	670045	Am Marienberg 10, Lautern Mietaufwand und NK	0	0	17.087,50
	670055	Gadernheim Mietaufwand und NK	0	0	1.860,00
	670100	Gerätemieten	27.500	30.000	22.800,00
	671000	Leasing	69.000	63.500	41.635,71
	672000	Lizenzen und Konzessionen	35.100	38.920	857,00
	673000	Gebühren	6.900	3.700	2.484,74
	675000	Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	2.800	2.600	1.896,06
	677100	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	13.500	8.000	14.854,25
	677110	Aufwendungen für Sachverständige	43.000	58.000	37.148,47
	677115	Aufwendungen für Führungen FIZ	350	350	0,00
	677200	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	39.300	43.500	37.550,00
	677300	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches	77.000	76.000	49.682,41
	677900	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	31.000	15.000	6.193,14
	679000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	28.000	15.500	1.970,52

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses
			2026	2025	2024
	681000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	11.650	10.050	7.119,34
	682000	Porto und Versandkosten	26.950	17.150	11.127,88
	683100	Datenübertragungskosten	53.650	44.950	27.763,11
	683200	Telefonkosten	26.000	22.250	22.228,93
	684000	Ämtliche Bekanntmachungen	16.000	13.100	18.134,88
	684100	Stellenausschreibungen	3.000	3.000	1.836,41
	685000	Reisekosten	5.250	4.650	2.175,47
	686000	Aufwendungen für Verfügungsmittel	600	300	230,73
	686001	Verfügungsmittel Bürgermeister	600	550	547,07
	686100	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.200	3.200	1.450,00
	686200	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	450	450	300,95
	686300	Ehrungen und Repräsentationen	3.000	5.000	2.586,65
	686900	Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	7.000	3.300	1.716,11
	687100	Geschenke	1.000	0	0,00
	687200	Geschenke über 35 —	300	0	0,00
	688000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	81.000	80.000	36.827,81
	688800	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	10.000	10.000	5.577,92
	689000	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	250	350	68,44
	690000	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	24.170	22.700	19.698,61
	690100	Kfz-Versicherungsbeiträge	23.290	21.300	14.660,10
	690900	Beiträge für sonstige Versicherungen	160.215	141.365	111.619,15
	691000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	29.540	28.420	25.248,32
	697000	Einstellungen an sonstige Sonderposten	115.000	0	0,00
	699100	Säumniszuschläge	0	0	26,50
	699300	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	12.000	6.877,84
	699301	Aufwendungen für den Jugendrat	0	2.000	0,00
	699990	Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-473.955	0	0,00

14 Abschreibungen

Im Haushaltsjahr 2026 wird die Gemeinde Lautertal (Odenwald) voraussichtlich folgende Werte abschreiben:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024
14	66	Abschreibungen	1.063.860	930.000	967.362,38
	661000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	44.260	34.492	0,00
	661100	Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	20	0	0,00
	661500	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	32.080,99
	661900	Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	18.621,21
	662000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	785.520	680.886	654.957,09
	663000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	23.580	25.888	20.547,10
	664000	Abschreibungen auf bewegliche Vermögensgegenstände (BGA)	167.910	148.031	0,00
	664100	Abschreibungen auf andere Anlagen	0	0	16.483,52
	664200	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.240	0	26.310,03
	664300	Abschreibungen auf Fuhrpark	0	0	62.653,10
	664500	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	20.667,33
	665000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.330	703	10.828,37
	667200	Einzelwertberichtigungen	40.000	40.000	39.000,00
	667900	Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	65.213,64

15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung von originären Aufgaben des Zuwendungsgebers. Es muss sich hierbei um überwiegend konsumtive, nicht personenbezogene Aufwendungen handeln. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) wird im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich folgende Zuweisungen leisten:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.388.200	4.078.500	3.392.068,05
	711000	Aufwendungen aus Vermögensübertragungen	50	0	39,00
	712200	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	5.000	5.000	0,00
	712300	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	108.000	94.000	54.261,13
	712400	Zuweisungen für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	29.150	28.400	27.876,01
	712700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	15.500	2.000	1.022,58
	712800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	23.400	18.000	12.187,32
	712810	Zuschüsse laufende Zwecke Kindergärten	2.520.000	2.400.000	2.025.873,08
	717000	Sonstige Erstattungen an den Bund	2.500	2.000	2.356,88
	717010	Erstattungen Personalausweise, Reisepässe	75.000	50.000	37.771,36
	717100	Sonstige Erstattungen an das Land	2.000	1.600	1.048,75
	717200	Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	152.300	126.330	119.765,46
	717300	Bauhofleistungen KMB	1.446.300	1.327.979	1.105.040,98
	717800	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	9.000	23.191	4.825,50

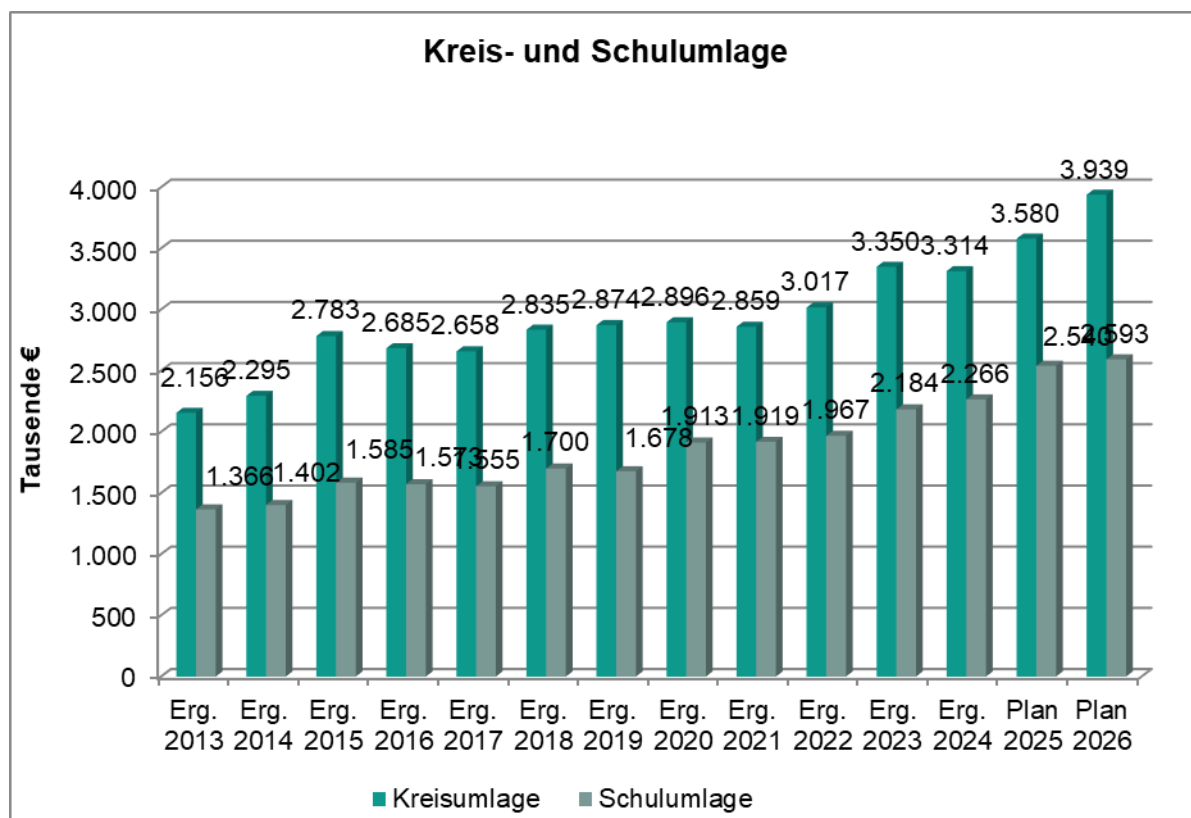
16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

In dieser Position sind in erster Linie die Umlageverpflichtungen der Kommune darzustellen. Im Haushaltsjahr 2026 muss die Gemeinde Lautertal (Odenwald) voraussichtlich folgende Umlagen zahlen:

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses
			2026	2025	2024
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.562.400	8.212.000	7.905.653,13
	735350	Heimatumlage	112.000	97.500	103.777,17
	735410	Kreisumlage	3.939.000	3.580.000	3.314.196,00
	735411	Kreisumlage (Rückstellungsbildung)	0	0	242.800,00
	735412	Kreisumlage (Rückstellungsinanspruchnahme)	-105.200	0	0,00
	735420	Schulumlage	2.593.000	2.540.000	2.265.840,00
	735421	Schulumlage (Rückstellungsbildung)	0	0	165.900,00
	735422	Schulumlage (Rückstellungsinanspruchnahme)	-71.900	0	0,00
	735500	Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	1.915.500	1.814.500	1.646.142,22
	738010	Gewerbesteuerumlage	180.000	180.000	166.997,74

Innerhalb der Kreis- und Schulumlage soll es eine Verschiebung zwischen den Umlagesätzen geben, wodurch insgesamt jedoch keine Erhöhung im Jahr 2026 geplant ist. Die Kreis- und Schulumlage erhöhen sich dennoch, was auf die neue Berechnungsmethodik des kommunalen Finanzausgleiches (unter anderem neue Nivellierungshebesätze) zurückzuführen ist.

Im nachfolgenden Schaubild ist die Entwicklung der Kreis- und Schulumlage vom Jahr 2013 bis zum Jahr 2026 abgebildet:



Während die Gewerbesteuerumlage seit dem Jahr 2020 von bis dahin 64 v.H. auf 35 v.H. abgesenkt ist, wird seit dem Jahr 2020 gleichzeitig eine Heimatumlage in Höhe von 21,75 v.H. nach der gleichen Bemessungsgrundlage erhoben. Sie belastet die Gemeinde im Jahr 2025 voraussichtlich mit rund 112 Tsd. €. Die Mittel der Heimatumlage kommen den Kommunen über erhöhte Schlüsselzuweisungen sowie besondere Zuweisungen wieder zugute.

17 Transferaufwendungen

Transferleistungen liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung geleistet werden, die der Zahler festzusetzen hat.

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) leistet im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich folgende Transferaufwendungen:

Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses
		2026	2025	2024
72	Transferaufwendungen	15.500	16.000	800,00
722000	Aufwand aus Transferleistungen- sachbezogen	15.000	15.000	0,00
729000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien	500	1.000	800,00

18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Als sonstige ordentliche Aufwendungen werden solche Aufwendungen bezeichnet, die nicht den vorhergehenden Positionen 11-17 zugeordnet werden. Im Haushaltsjahr 2026 entstehen bei der Gemeinde Lautertal (Odenwald) folgende sonstigen ordentlichen Aufwendungen:

Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses
		2026	2025	2024
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.810	35.000	25.608,13
702000	Grundsteuer	54.560	24.100	18.307,48
703000	Kfz- Steuer	5.800	3.000	2.261,65
740000	Gewerbeertragssteuer	4.000	4.000	2.720,00
741000	Körperschaftssteuer	3.500	3.500	1.617,84
742000	Kapitalertragssteuer	500	0	486,11
749100	Solidaritätszuschlag	450	400	215,05

21 Finanzerträge

In dieser Position werden sowohl Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren des Anlagevermögens sowie Guthabenzinsen veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2026 erzielt die Gemeinde Lautertal (Odenwald) voraussichtlich folgende Finanzerträge:

Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses
		2026	2025	2024
56, 57	Finanzerträge	111.500	118.000	114.808,48
564000	Erträge aus anderen Beteiligungen	75.000	75.000	76.602,94
565500	Erträge von Zweckverbänden aus Ausleihungen des Anlagevermögens	5.385	7.013	8.825,00
566000	Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	0	0	422,23
571000	Bankzinsen	5.000	10.000	0,00
571200	Zinsen von Sparkassen	0	0	1.944,44
576100	Säumniszuschläge	25.000	25.000	27.013,87
576400	Verzinsung von Beitragsforderungen mit Ratenzahlung nach § 11 Abs. 12 KAG	1.115	987	0,00

Hierunter fallen insbesondere Säumniszuschläge und Zinsen des Zweckverbandes KMB aus der Übertragung des Kanalnetzes. Die Erträge aus Beteiligungen resultieren aus Ausschüttungen der Sparkasse Bensheim. Aufgrund der möglichen Zinsen für Tagesgeld- und Festgeldkonten und der unterjährig im Jahr 2026 voraussichtlich noch bestehenden Überliquidität sind im Jahr 2026 wieder Zinserträge eingeplant worden.

22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen

In dieser Position werden in erster Linie Kreditbeschaffungskosten sowie -zinsen veranschlagt.

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) hat im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich folgende Finanzaufwendungen:

Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses
		2026	2025	2024
77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	494.977	400.000	285.234,90
771000	Bankzinsen	437.900	340.000	226.373,73
771100	Bankzinsen Konjunkturprogramm	1.760	1.730	1.619,00
771200	Zinsanteil Schutzschirmkredite	37.965	38.073	40.076,20
772000	Kredit- und Überziehungsprovisionen	6.000	6.000	4.561,84
773100	Auflösung ARAP Ifo-Darlehen	7.000	7.000	6.975,68
775000	Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	1.000	1.000	607,00
776100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	3.352	6.197	5.021,45

Aufgrund von bereits getätigten Sondertilgungen von Altdarlehen in den vergangenen Jahren sowie verbesserten Zinskonditionen steigen die Zinsaufwendungen gegenüber den Vorjahren.

27 Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge sind Erträge, die andere Haushaltsjahre betreffen, selten oder unregelmäßig anfallen oder bei Veräußerungen von Vermögensgegenständen über dem Restbuchwert entstehen. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) kalkuliert im Haushaltsjahr 2026 – wie auch im Vorjahr – nicht mit außerordentlichen Erträgen.

28 Außerordentliche Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die andere Haushaltsjahre betreffen, selten oder unregelmäßig anfallen oder bei Veräußerungen von Vermögensgegenständen

unter dem Restbuchwert entstehen. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) rechnet im Haushaltsjahr 2026 – wie im Vorjahr – nicht mit außerordentlichen Aufwendungen.

30 Jahresergebnis

Im Ergebnishaushalt bildet der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen das Jahresergebnis.

Im Haushaltsjahr 2026 stehen **Erträgen** von **20.274.094 €** **Aufwendungen** in Höhe von **20.998.897 €** gegenüber. Somit ergibt sich ein **jahresbezogener Fehlbedarf** in Höhe von **724.803 €**. Dieser kann allerdings aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden, die zum 31. Dezember 2024 **3.090.140,92 €** betragen, zum 31. Dezember 2025 voraussichtlich noch rund 1,26 Mio. €.

5.3.2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt dar, wie liquide die Kommune ist. Der Finanzmittelfluss wird nach der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit der Kommune abgebildet.

Als Rechengrößen beinhaltet der Finanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen. Nach den Begriffsbestimmungen des § 58 GemHVO sind Einzahlungen Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel erhöhen. Demgegenüber sind Auszahlungen Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel vermindern.

1-9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen weitestgehend den ordentlichen Erträgen und Finanzerträgen aus dem Ergebnishaushalt. Differenzen entstehen aufgrund nichtzahlungswirksamer Erträge wie der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen sowie anderen periodischen Abgrenzungen.

10-18 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen weitestgehend den ordentlichen Aufwendungen und Finanzaufwendungen aus dem Ergebnishaushalt. Differenzen entstehen aufgrund nichtzahlungswirksamer Aufwendungen wie den Abschreibungen sowie der Bildung von Rückstellungen und anderen periodischen Abgrenzungen.

20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Für die Finanzierung von Investitionen erhalten die Kommunen Zuweisungen. Außerdem können sie Beiträge erheben. Im Haushaltsjahr 2026 erhält die Gemeinde Lautertal (Odenwald) verschiedene Einzahlungen aus Zuschüssen und Beiträgen. Sie werden im Investitionsprogramm maßnahmengenaу ausgewiesen.

Die Zuweisung auf dem Sondervermögen Infrastruktur des Bundes (500 Mrd. € über 10 Jahre), aus der die Gemeinde Lautertal (Odenwald) über den Landesanteil (100 Mrd. €, davon 7,4 Mrd. € für Hessen) und den dortigen Kommunalanteil (4,7 Mrd. €) insgesamt 2,29 Mrd. € erhalten wird, wurde – ohne damit bereits Fakten zu schaffen – planerisch im Jahr 2027 zum Zwecke des Baus der neuen Kindertagesstätte zugeordnet. Wie diese Mittel tatsächlich eingesetzt werden und wann sie in welchen Tranchen abgerufen werden können, wird sich erst im Laufe des Kalenderjahres ergeben, wenn die entsprechenden Landesgesetze und Förderrichtlinien erlassen und bekannt gemacht wurden.

21 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens

In dieser Position werden Einzahlungen aus dem Verkauf von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens verzeichnet.

Im Haushaltsjahr 2026 hat die Gemeinde Lautertal (Odenwald) keine Veräußerungen geplant.

22 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens

In dieser Position werden Einzahlungen aus dem Verkauf von Finanzanlagen verzeichnet. Im Haushaltsjahr 2026 hat die Gemeinde Lautertal (Odenwald) Einzahlungen aus Rückflüssen aus der Übernahme des Kanalnetzes durch den Zweckverband KMB gegen Ratenzahlung zu vereinnahmen.

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) hat für das Jahr 2026 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden geplant, die aus dem Investitionsprogramm ersichtlich sind.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen sind dem Investitionsprogramm ausführlich zu entnehmen.

26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) plant im Haushaltsjahr 2026 Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Vermögen zu tätigen. Die Details zu den Anschaffungen lassen sich auch hier aus dem Investitionsprogramm entnehmen.

27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Als Finanzanlagevermögen bezeichnet man Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere sowie verschiedene Formen sogenannter Ausleihungen. Im Haushaltsjahr 2026 hat die Gemeinde Lautertal (Odenwald) Auszahlungen in Höhe von 16.000 € für die erforderliche Aufstockung des KVR-Fonds vorgesehen, durch den ein Teil der Pensionsverpflichtungen durch ein Fondsguthaben gesichert werden soll, und 30.000 € für die Gründung einer Bürgerstiftung.

31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

Kredite dürfen nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden. Gemäß § 93 Abs. 3 HGO dürfen Kommunen Kredite nur aufnehmen, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Sie stellen also das letzttrangige Finanzierungsmittel dar. Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) plant im Haushaltsjahr 2026 die Aufnahme von Darlehen in Höhe von 2.500.000 €. Damit unterschreitet sie den Investitionssaldo geringfügig. Vorhandene liquide Eigenmittel kann sie dafür allerdings nur in geringfügigem Umfang einsetzen, da diese gebunden sind für den Ausgleich von Fehlbeträgen in den Folgejahren.

Die Kreditaufnahme entspricht dem abgerundeten Nettoinvestitionsbedarf. Damit nicht geringwertige Wirtschaftsgüter und die Auszahlungen an die Versorgungsrücklage (KVR-Fonds) kreditfinanziert werden, wird die tatsächliche Kreditaufnahme sich am Investitionsbedarf ohne diese Anteile orientieren. Eine Aufnahme von Investitionskrediten zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 ist nicht vorgesehen.

32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

Nach dem Grundsatz der Sparsamkeit sind Kredite möglichst frühzeitig zurückzuführen, sodass Zinsaufwendungen gespart werden können. Im Haushaltsjahr 2026 plant die Gemeinde Lautertal (Odenwald) Tilgungen in Höhe von 929.128 €. Diese enthalten bereits anteilige Tilgungszuwächse aus neuen Kreditaufnahmen. Aufgrund des hohen weiteren Kreditbedarfs steigen die Tilgungen in den Folgejahren weiter an.

Seit dem Jahr 2020 muss die Gemeinde Lautertal (Odenwald) den Eigenanteil an der Hessenkasse in Höhe von 180 Tsd. € pro Jahr an das Sondervermögen des Landes abführen. Im Jahr 2020 wurde nur die Hälfte des Betrags angefordert. Der gestundete Betrag soll dafür in den Jahren 2022 bis 2026 anteilig nachgefordert werden (hier jeweils 198 Tsd. €). Daher sinkt der Hessenkasse-Tilgungsbetrag ab dem Jahr 2027 wieder auf 180 Tsd. €.

40 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Im Finanzhaushalt bildet der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen den Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelfehlbedarf. Im Haushaltsjahr 2026 hat die Gemeinde Lautertal (Odenwald) einen **Zahlungsmittelfehlbetrag** in Höhe von **-1.020.605 €**. Dieser kann glücklicherweise aus ungebundenen Liquiditätsbeständen ausgeglichen werden. Zum Jahresende verbleibt dann noch ein Liquiditätsbestand in Höhe von rund 1,5 Mio. €.

5.4. Teilhaushalte

5.4.1. Gliederung

Gemäß § 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO können die Teilhaushalte nach Produktbereichen gegliedert werden. Bei dieser Gliederungsvariante wird der Gesamthaushalt in Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte unterteilt. Die Produktbereiche sind nach Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO bezüglich ihrer Bezeichnung und Reihenfolge verbindlich vorgeschrieben. Bei der Bildung von Produktgruppen existieren hingegen keine normativen Vorgaben; das Muster 12 enthält lediglich Empfehlungen.

Alternativ können die Teilhaushalte laut § 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO nach der örtlichen Organisation gegliedert werden. Anstelle der Produktbereiche und Produktgruppen werden in den Teilhaushalten die Verwaltungshierarchieebenen abgebildet.

Unabhängig von der gewählten Gestaltungsvariante sind die Teilhaushalte gemäß des Hinweises Nr. 1 zu § 4 GemHVO produktorientiert zu gliedern, damit eine Outputsteuerung gewährleistet werden kann, d.h. in der tiefsten Gliederungsebene sollen in den Teilhaushalten Produkte und nicht etwa Kostenstellen dargestellt werden.

Die Gemeinde Lautertal (Odenwald) hat sich für die Gliederung ihrer Teilhaushalte nach Produktbereichen entschieden.

5.4.2. Produktbeschreibung

Im Mittelpunkt der Haushaltssteuerung stehen die Produkte. Produkte sind die Dienstleistungen, die die Gemeinde Lautertal (Odenwald) für ihre Einwohner, Unternehmen und sonstigen Kunden erbringt (externe Produkte). Für die Produkterstellung müssen innerhalb der Gemeindeverwaltung Vorleistungen wie z.B. Personalabrechnungen erstellt werden (interne Produkte).

In den Teilhaushalten werden die Produkte umfassend beschrieben. Für jedes Produkt wird der Zuschussbedarf vor und nach internen Leistungsverrechnungen abgebildet. Des Weiteren wird geregelt, welche Person innerhalb der Gemeindeverwaltung für die Erstellung des Produkts verantwortlich ist. Außerdem wird dargestellt, für welche Bevölkerungsgruppe die Dienstleistung vorwiegend erbracht wird. Die Produkte werden danach klassifiziert, ob es sich um eine Pflichtaufgabe oder um eine freiwillige Aufgabe handelt und die entsprechende Auftragsgrundlage wird aufgeführt.

Neben einer Kurzbeschreibung, in der die wesentlichen Merkmale der Dienstleistung benannt werden, werden Leistungsziele definiert. Die Leistungsziele sind so formuliert, dass sie die Richtung des Handelns aufzeigen (Richtungsziele). Sie dienen der groben Orientierung. Für eine präzise Verwaltungssteuerung müssen die Ziele so definiert werden, dass ihre Zielerreichung messbar ist (operative Ziele). Neben den Zielen werden in den Produktbeschreibungen Kennzahlen abgebildet, die den Leistungsumfang verdeutlichen. Die Kennzahlen dienen vorwiegend der Information. Zukünftig sollen diese für die Messung der operationalisierten Leistungsziele verwendet werden.

5.4.3. Teilergebnishaushalte

In den Teilergebnishaushalten werden die Erträge und Aufwendungen abgebildet, die für den jeweiligen Produktbereich oder die jeweilige Produktgruppe entstehen. Neben den Erträgen und Aufwendungen sind in den Teilergebnishaushalten die Erlöse und Kosten aus internen Leistungsbeziehungen auszuweisen.

Seit dem Jahr 2019 wird eine interne Leistungsverrechnung planerisch und für den Jahresabschluss ermittelt. Hierbei werden die rein internen Produkte 0111 (Gemeindeorgane), 0121 (Allgemeine Verwaltung), 0122 (Finanz- und Steuerverwaltung), 0123 (Bauverwaltung) und 0125 (Verwaltungsgebäude) nach verursachungsgerechten Umlageschlüsseln verteilt. Für die Verteilung der Kosten der Gemeindeorgane wird das Haushaltsvolumen der einzelnen Produkte, für die allgemeine Verwaltung jeweils zur Hälfte die Anzahl der Stellen je Produkt und eine aufgabenbezogene Verteilung, für die Finanz- und Steuerverwaltung die Anzahl der Buchungen, für die Bauverwaltung die Anschaffungs- und Herstellungskosten der baulichen Objekte je Produkt und für das Verwaltungsgebäude die Anzahl der Stellen im Verwaltungsgebäude zugrunde gelegt.

Daneben wird eine Verzinsung des Anlagekapitals produktbezogen dargestellt. Die internen Leistungsverrechnungen sind den einzelnen Teilergebnishaushalten zu entnehmen.

5.4.4. Teilfinanzhaushalte

In den Teilfinanzhaushalten der Produktbereiche 01 bis 15 werden nur die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt. Die Kreditaufnahmen und -tilgungen werden zentral veranschlagt. Im Teilfinanzhaushalt des Produktbereichs 16 werden die entsprechenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit abgebildet. Die Positionen in den Teilfinanzhaushalten wurden entsprechend denen des Gesamtfinanzhaushalts gebildet.

5.5. Stellenplan

Gemäß § 5 GemHVO hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend eingestellten Arbeitnehmer auszuweisen. Er wurde von der Hauptverwaltung erstellt und ist diesem Haushaltsplan beigelegt. Abweichungen zum Vorjahr sind hierin erläutert.

6. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Gemeinde hat ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen. Das erste Planungsjahr ist das laufende Haushaltsjahr. In der Ergebnis- und Finanzplanung sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen sowie der Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen. Die für das Kommunalrecht zuständige Ministerin oder der hierfür zuständige Minister hat hierzu im Einvernehmen mit der Ministerin oder dem Minister der Finanzen rechtzeitig Orientierungsdaten bekannt zu geben.

7. Investitionsprogramm

Der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen. Darin sind die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Jahresabschnitten aufzunehmen. In jedem Jahresabschnitt sollen die fortzuführenden und neuen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den auf das betreffende Jahr entfallenden Teilbeträgen aufgeführt werden.

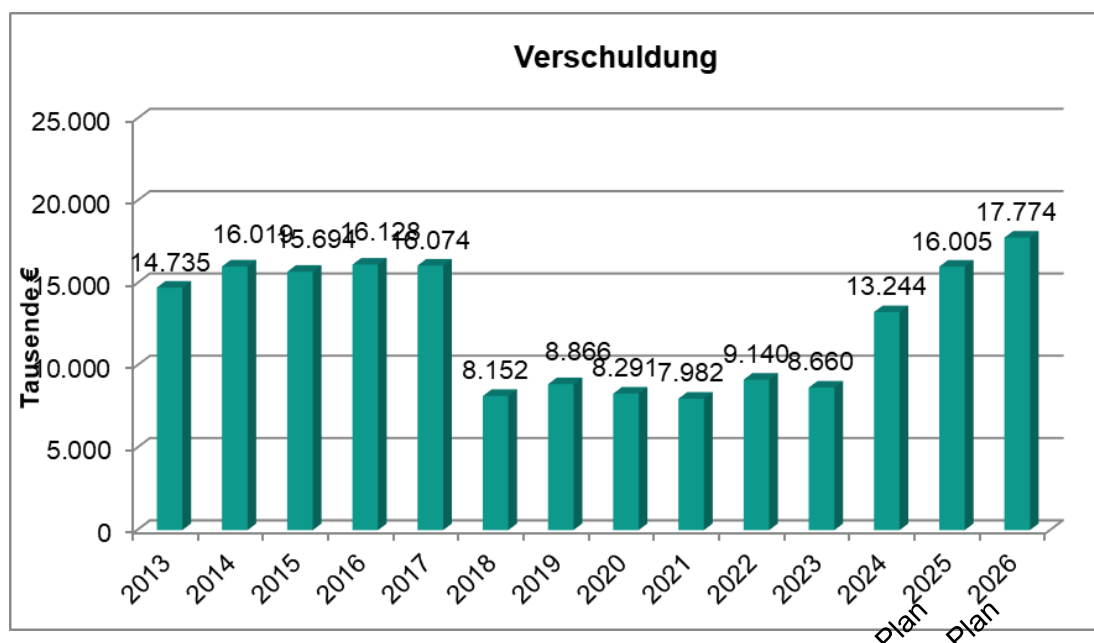
Der Gemeindevorstand stellte das Investitionsprogramm zusammen mit dem Haushaltsplanentwurf fest.

8. Übersichten über die Rücklagen, Rückstellungen und Verbindlichkeiten

Rücklagen, Rückstellungen und Verbindlichkeiten sind Passiva der Vermögensrechnung (Bilanz). Die Bestände zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres werden in zwei Übersichten dargestellt, die dem Haushaltsplan als Anlagen beigefügt sind.

9. Haushaltskonsolidierung

Aufgrund der etappenweisen Ablösung von Schulden durch das Schutzschirmprogramm und der Kassenkreditschuldung durch die Hessenkasse hat sich die Verschuldung der Gemeinde Lautertal (Odenwald) schrittweise verbessert. Die Entwicklung der Verschuldung für die Jahre 2013 bis 2026 kann dem nachfolgenden Schaubild entnommen werden.



Im Rahmen des Schutzschirmprogramms hat das Land Hessen im Jahr 2013 Kassenkredite in Höhe von 4,7 Mio. €. abgelöst. Infolgedessen reduziert sich der Schuldenstand der Gemeinde Lautertal (Odenwald). Im Jahr 2018 folgte die Ablösung der Kassenkredite durch die Hessenkasse (6,3 Mio. €) sowie die eigene Ablösung der verbleibenden Kassenkredite (0,7 Mio. €).

Nicht mit ausgewiesen ist der nun unter den „sonstigen Verbindlichkeiten“ auszuweisende Eigenanteil der Gemeinde an der Hessenkasse (3,15 Mio. € im Jahr 2018, jährliche Tilgung um 180 Tsd. € seit dem Jahr 2019, im Jahr 2020 ausnahmsweise nur mit dem hälftigen Betrag, in den Jahren 2023 bis 2026 dafür 198 Tsd. €).

Ohne diese Entschuldungshilfen des Landes hätte die Gemeinde Lautertal (Odenwald) inzwischen einen deutlich höheren Schuldenstand zu verzeichnen gehabt. Diese Entwicklung zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Lautertal (Odenwald) ihren Haushalt nach wie vor konsolidieren muss. Der eingeschlagene Weg der aktiven Haushaltskonsolidierung muss kontinuierlich fortgesetzt werden, damit die Gemeinde Lautertal (Odenwald) ihre finanzielle Handlungsfähigkeit behält.

Die Gemeinde Lautertal wurde zwischenzeitlich per Gesetz aus dem Schutzschirm entlassen. Die formelle Übergabe der Aufsicht an die örtliche Kommunalaufsicht des Kreises Bergstraße ist inzwischen ebenfalls erfolgt.

Die Verschuldung steigt bis zum 31. Dezember 2026 investitionsbedingt auf rund 18 Mio. € an.

10. Bevölkerungsentwicklung

Im Vorbericht soll gemäß § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO außerdem dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

Als Grundlage der Ausführungen dient das herausgegebene Gemeindedatenblatt der HessenAgentur (HA Hessen Agentur GmbH), die eine Bevölkerungsvorausschätzung bis zum Jahr 2040 für alle hessischen Gemeinden herausgegeben hat. Das Gemeindedatenblatt hat den aktuellen Stand von November 2025.

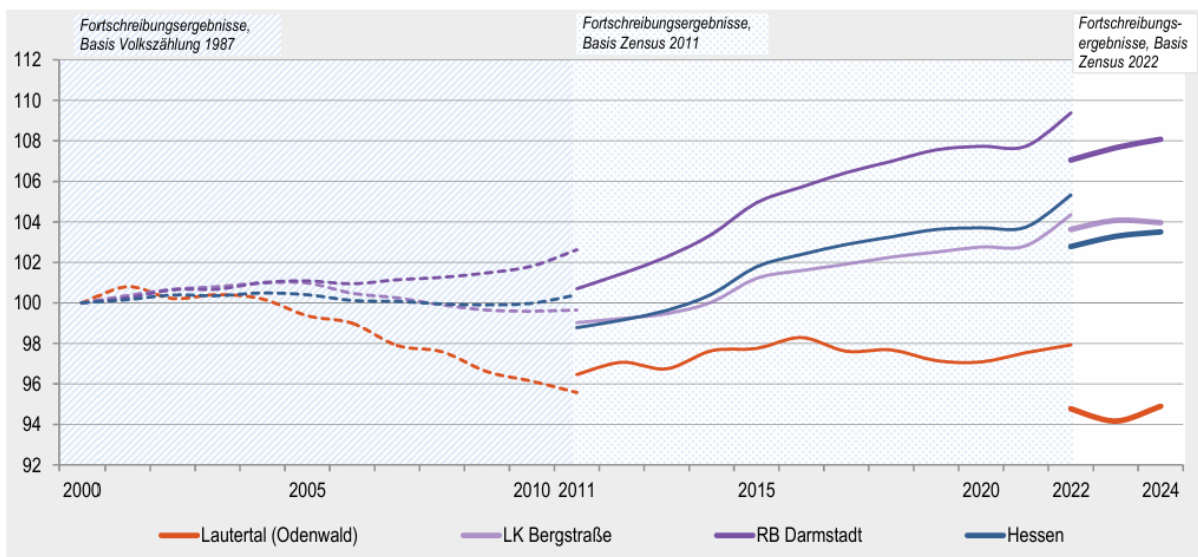
Um die langfristigen Bevölkerungsentwicklungen in Hessen in einem Modell darzustellen, werden die Angaben zum Bevölkerungsbestand, zu Geburten, zu Sterbefällen sowie zum Wanderungsverhalten ermittelt. Die Jahre 2011 ff. basieren auf den Zensusergebnissen. Allerdings ist zu beachten, dass sich diese ab dem Jahr 2022 durch die neuen Fortschreibungsergebnisse verändert haben, was bei der Gemeinde Lautertal eine Korrektur der Bevölkerungszahl zum 31.12.2022 um 3,2 % (-232 Einw.) verursachte. Deshalb ist zu beachten, dass Annahmen zum mittel- und langfristigen Wanderungsgeschehen immer mit hohen Unsicherheiten behaftet sind.

Das Ziel der Modellrechnungen der HessenAgentur ist, eine Orientierung zu geben, um sich aktiv mit den Herausforderungen des demografischen Wandels auseinander zu setzen und Maßnahmen auf den Weg zu bringen bzw. Positives zu stärken und Risiken entgegen zu wirken.

Der Gemeindevorstand ist ausdrücklich der Auffassung, dass der (unechte) Bevölkerungseinbruch infolge des Zensus 2022 nicht nachvollziehbar ist und zudem zukünftig zu spürbar geringeren Schlüsselzuweisungen führen wird. Für die Berechnung der KFA-Daten 2026 wurden zunächst nochmal die noch unbereinigten Einwohner seitens des HMdF verwendet.

Nach der Vorausschätzung der HessenAgentur wird sich die Bevölkerung der Gemeinde Lautertal (Odenwald) bis zum Jahr 2040 prozentual im Vergleich zur Region wie folgt verändern:

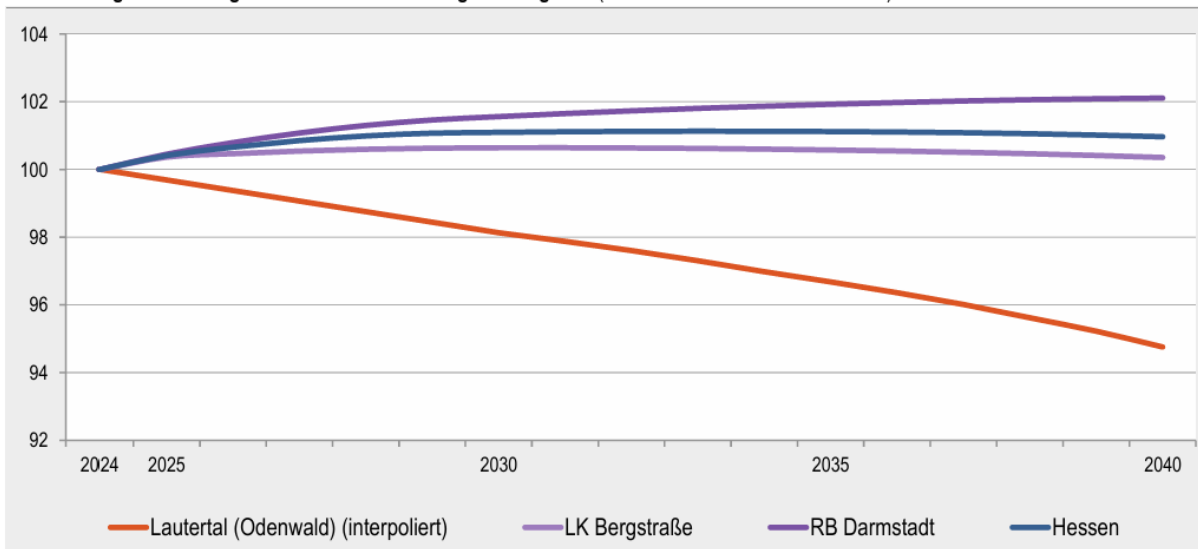
Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2024 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



* Der Gemeindevorstand weist ausdrücklich darauf hin, dass die Zensus-Daten auf rein mathematisch-statistischen Stichprobenerhochrechnungen beruhen und unplausibel erscheinen.

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2024 bis 2040 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2024=100)



Die Altersstruktur der Bevölkerung ändert sich in der Gemeinde Lautertal (Odenwald) voraussichtlich von 2000 bis 2040 wie folgt:

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2024 realisierte Werte / 2040 vorausgeschätzte Werte)

	Lautertal (Odenwald)	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	7,4	263,7	3.737,6	6.068,1
2024	7,0	274,2	4.039,6	6.280,8
2030	6,9	275,9	4.102,6	6.349,5
2040	6,6	275,1	4.124,7	6.341,4
relative Veränderung (Angaben in %)				
2000-2024	-5,1%	4,0%	8,1%	3,5%
2024-2030	-1,9%	0,6%	1,6%	1,1%
2024-2040	-5,2%	0,4%	2,1%	1,0%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	41,5	41,2	41,2	41,1
2024	46,7	45,6	43,8	44,3
2030	48,0	46,3	44,6	44,9
2040	49,6	47,6	46,0	46,2

Veränderung Zensus 2022

Einwohner zum Stand 31.12.2022

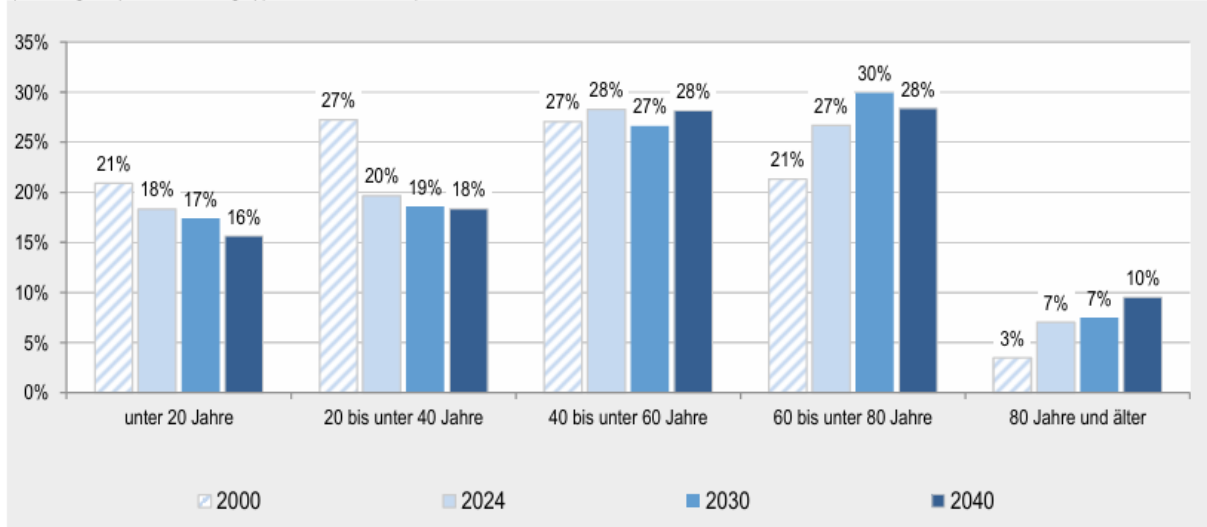
2022 (Fortschreibung auf Basis Zensus 2011)	7.214	275.205	4.088.107	6.391.360
2022 (Fortschreibung auf Basis Zensus 2022)	6.982	273.288	4.001.146	6.236.933
Veränderung absolut	-232	-1.917	-86.961	-154.427
Veränderung relativ	-3,2%	-0,7%	-2,1%	-2,4%

2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2022: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011 bzw. Zensus 2022; 2024: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2022; 2030 und 2040: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2025).

Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich in Lautertal (Odenwald)

(Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)



2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2024: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2022; 2030 und 2040: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2025).

Aus der Darstellung ist ersichtlich, dass das Durchschnittsalter im Laufe der Jahre steigen wird. Die Gruppe der 60 bis unter 80-Jährigen werden bis zum Jahr 2040 den größten Anteil an der Bevölkerung in Lautertal (Odenwald) ausmachen. Ergänzende Informationen bezüglich der Flächenindikatoren, der Bevölkerungsdichte, der Wohnungen und des Tourismus gibt das Gemeindedatenblatt der HessenAgentur folgendermaßen wieder:

Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Lautertal (Odenwald)	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Flächenindikatoren (31.12.2024)				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m ² /Einw.)	572	444	373	538
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtfläche in %	49%	40%	37%	41%
Anteil der Waldfläche an Gesamtfläche in %	37%	40%	40%	40%
Bevölkerungsdichte (31.12.2024)				
Einw. je km ²	227	381	543	297
Einw. je km ² - Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.749	2.253	2.682	1.860
Wohnungen (31.12.2024)				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	3,4	132	2.032	3.178
Veränderung gegenüber dem Jahr 2014 (in %)	+2,4%	+6,2%	+8,1%	+7,0%
Wohnfläche je Einw. (m ² /Einw.)	57,2	51,9	47,0	49,5
Veränderung gegenüber dem Jahr 2014 (in %)	+12,8%	+4,6%	+1,1%	+4,9%
Tourismus (2024)				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	16,2	671	23.197	34.759
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	2.320,0	2.446	5.742	5.534

¹ Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Berechnungen der Hessen Agentur.

Es ist davon auszugehen, dass sich die Einwohnerzahl der Gemeinde Lautertal (Odenwald) verringern wird (2024 bis 2040: ca. -5,2 %) und sich die Altersstruktur verschieben wird. Das Durchschnittsalter wird vom Ausgangsjahr 2000 bis 2040 um ca. 8 Jahre auf ca. 50 Jahre steigen. Den größten Bevölkerungsteil der Gemeinde Lautertal (Odenwald) im Jahr 2040 werden die 40- bis unter 60-Jährigen und die 60- bis unter 80-Jährigen ausmachen.

Der Gemeindevorstand hat allerdings in der Vergangenheit mehrfach darauf hingewiesen, dass die Bevölkerungsprognosen der vergangenen Jahre häufig im Nachhinein betrachtet unzutreffend gewesen seien. Deshalb sollten bei der Einbeziehung dieser Entwicklung in kommunalpolitische Entscheidungen auch die weiteren Entwicklungen von Neubaugebieten, Zuzüge durch Geflüchtete und die günstige Wohnlage im Rhein-Main- und Rhein-Neckar-Einzugsgebiet berücksichtigt werden.

Die Entwicklung der Bevölkerungszahlen, die Alterung der Gesellschaft und der Zuzug von Menschen mit Migrationshintergrund machen es erforderlich, dass die Gemeinde Lautertal (Odenwald) frühzeitig auf die Veränderungen reagiert. Es wird dadurch Auswirkungen unter anderem auf Gebührenhaushalte, die Auslastung von Kindergärten und Dorfgemeinschaftshäuser und nicht zuletzt auf die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde geben, die bereits jetzt Berücksichtigung finden müssen. Vor allem vor dem Hintergrund, dass die Bevölkerung insgesamt altern wird, sollte die Bedeutung für die Nutzung kommunaler Leistungen und Infrastrukturen neu hinterfragt werden. Es sollten künftig seniorenorientierte Entscheidungen getroffen werden, da eine stärkere Nachfrage nach altersgerechten Produkten anzunehmen ist. Somit ist eine soziale Gemeinde weiterhin zu fördern und die vorhandenen Strukturen den Demographieergebnissen anzupassen.

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	365.769,03	300.000	326.290	307.750	308.850	309.950
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.605.170,66	2.850.000	3.722.450	3.828.550	4.149.650	4.161.750
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	129.016,35	115.000	118.700	169.800	169.900	169.900
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.380.453,38	9.686.741	10.937.150	13.140.150	13.970.150	14.692.150
6	547	Erträge aus Transferleistungen	322.535,60	330.000	345.000	356.000	368.000	378.000
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.155.443,06	4.160.000	4.292.474	3.958.330	4.085.320	4.390.320
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	613.646,35	655.000	218.230	352.950	269.810	275.010
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	404.038,70	200.000	202.300	202.800	203.300	203.800
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	17.976.073,13	18.296.741	20.162.594	22.316.330	23.524.980	24.580.880
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.113.527,16	2.440.000	2.524.050	2.581.400	2.687.750	2.768.750
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	456.643,68	341.000	381.100	399.600	406.500	442.400
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.786.807,76	3.795.500	3.500.000	3.656.775	3.692.335	3.674.805
14	66	Abschreibungen	967.362,38	930.000	1.063.860	1.179.810	1.322.260	1.466.160
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.392.068,05	4.078.500	4.388.200	4.585.430	4.768.350	4.955.550
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.905.653,13	8.212.000	8.562.400	9.257.000	9.873.500	10.426.000
17	72	Transferaufwendungen	800,00	16.000	15.500	15.500	15.650	15.700
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.608,13	35.000	68.810	52.060	52.690	44.060
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.648.470,29	19.848.000	20.503.920	21.727.575	22.819.035	23.793.425
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	327.602,84	-1.551.259	-341.326	588.755	705.945	787.455
21	56-57	Finanzerträge	114.808,48	118.000	111.500	110.000	109.000	106.343
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	285.234,90	400.000	494.977	666.492	787.833	850.993
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-170.426,42	-282.000	-383.477	-556.492	-678.833	-744.650
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	18.090.881,61	18.414.741	20.274.094	22.426.330	23.633.980	24.687.223
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	17.933.705,19	20.248.000	20.998.897	22.394.067	23.606.868	24.644.418
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	157.176,42	-1.833.259	-724.803	32.263	27.112	42.805
27	59	Außerordentliche Erträge	98.245,42	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	55.782,33	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	42.463,09	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	199.639,51	-1.833.259	-724.803	32.263	27.112	42.805

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis					0			

Finanzhaushalt
- Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		*	0,00	0	0	0	0	0
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	373.183,84	300.000	326.290	307.750	308.850	309.950
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.684.951,87	2.850.000	3.722.450	3.828.550	4.149.650	4.161.750
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	109.168,90	115.000	118.700	169.800	169.900	169.900
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	9.070.256,01	9.686.741	10.937.150	13.140.150	13.970.150	14.692.150
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	322.535,60	330.000	345.000	356.000	368.000	378.000
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.157.148,71	4.160.000	4.292.474	3.958.330	4.085.320	4.390.320
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	107.558,96	118.000	111.500	110.000	109.000	106.343
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	306.911,63	200.000	202.300	202.800	203.300	203.800
9		<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</u>	<u>17.131.715,52</u>	<u>17.759.741</u>	<u>20.055.864</u>	<u>22.073.380</u>	<u>23.364.170</u>	<u>24.412.213</u>
10	830	Personalauszahlungen	2.066.990,66	2.438.000	2.524.050	2.581.400	2.687.750	2.768.750
11	831	Versorgungsauszahlungen	345.228,68	400.000	451.000	471.000	481.000	491.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.795.226,83	3.797.500	3.385.000	3.656.775	3.692.335	3.674.805
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	800,00	16.000	15.500	15.500	15.650	15.700
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	5.394.109,63	4.078.500	4.388.200	4.585.430	4.768.350	4.955.550
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.383.804,84	8.212.000	8.739.500	9.257.000	9.873.500	10.426.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	280.193,08	393.000	487.977	660.492	784.833	847.993
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	77.825,10	35.000	68.810	52.060	52.690	44.060
18		<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</u>	<u>18.344.178,82</u>	<u>19.370.000</u>	<u>20.060.037</u>	<u>21.279.657</u>	<u>22.356.108</u>	<u>23.223.858</u>
19		<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)</u>	<u>-1.212.463,30</u>	<u>-1.610.259</u>	<u>-4.173</u>	<u>793.723</u>	<u>1.008.062</u>	<u>1.188.355</u>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	113.173,92 0,00	332.213 0	336.960 0	2.509.213 0	180.213 0	181.213 0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	63.192,00	60.292	57.236	55.151	52.439	48.989
23		<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</u>	<u>176.365,92</u>	<u>392.505</u>	<u>394.196</u>	<u>2.564.364</u>	<u>232.652</u>	<u>230.202</u>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.151,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.219.541,29	3.535.000	2.347.000	6.616.000	5.196.000	927.000

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	355.865,37	458.000	578.000	602.000	572.000	547.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	15.453,65	16.000	46.500	16.500	16.500	16.500
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.811.011,64	4.019.000	2.981.500	7.244.500	5.794.500	1.500.500
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-2.634.645,72	-3.626.495	-2.587.304	-4.680.136	-5.561.848	-1.270.298
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-3.847.109,02	-5.236.754	-2.591.477	-3.886.413	-4.553.786	-81.943
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.200.000,00	3.400.000	2.500.000	4.600.000	5.500.000	1.200.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	813.603,20	838.028	929.128	1.103.825	1.237.625	1.321.525
	846	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	813.603,20	838.028	929.128	1.103.825	1.237.625	1.321.525
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	4.386.396,80	2.561.972	1.570.872	3.496.175	4.262.375	-121.525
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	539.287,78	-2.674.782	-1.020.605	-390.238	-291.411	-203.468
		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	451.411,91					
		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	381.873,10					
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	69.538,81					
38		Geplanter Angangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.161.207,76	3.770.034	2.524.723	1.504.118	1.113.880	822.469
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	608.826,59	-2.674.782	-1.020.605	-390.238	-291.411	-203.468
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)	3.770.034,35	1.095.252	1.504.118	1.113.880	822.469	619.001
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					344.260			

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	365.769,03	300.000	326.290	307.750	308.850	309.950
		500000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	293,48	77.880	109.640	90.000	90.000	90.000
		500001 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen mit 19% Ust	53.838,19	0	0	0	0	0
		500002 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen (7%Ust)	22.453,93	0	0	0	0	0
		500200 Eintrittsgelder	14.953,52	12.000	13.000	13.500	14.000	14.500
		500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	63.244,45	68.720	61.500	61.500	61.500	61.500
		500311 Seifenwiesenweg 65 UG/1. OG Reichenbach Mietertrag und NK	32.740,00	0	0	0	0	0
		500322 Am Kernberg 23 Reichenbach Mietertrag und NK	7.920,00	0	0	0	0	0
		500323 Zehnesweg 11 Reichenbach Mietertrag und NK	27.500,00	0	0	0	0	0
		500324 Felsbachweg 10 Reichenbach Mietertrag und NK	5.290,00	0	0	0	0	0
		500500 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	131.512,03	137.000	137.000	137.000	137.000	137.000
		506000 Umsatzerlöse aus Handelswaren (ohne USt)	21,70	100	50	50	50	50
		506001 Umsatzerlöse aus Handelswaren (19 % USt)	5.146,21	3.000	4.000	4.500	5.000	5.500
		506002 Umsatzerlöse aus Handelswaren (7 % USt)	855,52	1.300	1.100	1.200	1.300	1.400
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.605.170,66	2.850.000	3.722.450	3.828.550	4.149.650	4.161.750
		510000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	96.733,81	107.000	132.450	147.550	147.650	152.750
		511000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.370.257,86	2.585.000	3.505.000	3.518.000	3.835.000	3.840.000
		511001 Grabnutzungsentgelte (Auflösungen PRAP aus KVV)	44.545,49	53.000	55.000	58.000	62.000	64.000
		511010 Öffentl.-rechtl. Benutzungsgeb	58,44	0	0	0	0	0
		512000 Gebühren Nutzungsrechte	20.097,13	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		515000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	73.477,93	75.000	0	75.000	75.000	75.000
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	129.016,35	115.000	118.700	169.800	169.900	169.900
		548100 Kostenerstattungen vom Land	15.469,38	1.600	700	1.800	1.900	1.900
		548200 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	5.891,71	10.200	8.200	58.200	58.200	58.200
		548400 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.508,88	300	10.300	10.300	10.300	10.300
		548700 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	6.386,14	10.500	7.100	7.100	7.100	7.100
		548800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	94.120,98	86.400	86.400	86.400	86.400	86.400
		549000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.639,26	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.380.453,38	9.686.741	10.937.150	13.140.150	13.970.150	14.692.150
		550000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.261.796,94	5.475.000	5.726.000	5.998.000	6.255.000	6.586.000
		550400 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	236.690,68	240.000	293.000	362.000	399.000	349.000
		555100 Grundsteuer A	45.936,47	45.000	77.000	77.000	77.000	77.000
		555200 Grundsteuer B	1.749.628,21	1.841.741	2.704.000	4.515.000	5.000.000	5.390.000

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	547	555300 Gewerbesteuer	2.005.223,58	2.000.000	2.050.000	2.100.000	2.150.000	2.200.000
		555912 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	2.073,00	2.000	1.650	1.650	1.650	1.650
		555920 Hundesteuer	70.688,50	75.000	77.000	78.000	79.000	80.000
		555945 Tourismusförderbeitrag	8.416,00	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
		Erträge aus Transferleistungen	322.535,60	330.000	345.000	356.000	368.000	378.000
7	540-543	547700 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	322.535,60	330.000	345.000	356.000	368.000	378.000
		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.155.443,06	4.160.000	4.292.474	3.958.330	4.085.320	4.390.320
8	546	540101 Schlüsselzuweisungen	3.473.589,00	3.275.000	3.407.134	3.068.000	3.190.000	3.490.000
		541070 Sonstige Zuweisungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	8.000,00	0	0	0	0	0
		542000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	42.700,00	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
		542100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	397.505,74	466.000	471.140	476.130	481.120	486.120
		542200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	87.468,75	351.000	301.000	301.000	301.000	301.000
		542233 Reichenbacher Str. 13, Beedenkirchen Zuschuss Kreis	20.230,09	0	0	0	0	0
		542244 Nibelungenstr. 437, Lautern Zuschuss Kreis	108.858,48	0	0	0	0	0
		542245 Am Marienberg 10, Lautern Zuschuss Kreis	17.091,00	0	0	0	0	0
		542300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	0,00	25.000	35.200	35.200	35.200	35.200
		542800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0	35.000	35.000	35.000	35.000
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	613.646,35	655.000	218.230	352.950	269.810	275.010
		546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	158.427,95	115.001	160.940	185.690	211.830	213.740
		546100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	2.921,99	0	0	0	0	0
		546200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	64.627,42	59.999	57.290	52.260	57.980	61.270
		546300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren	387.668,99	480.000	0	115.000	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	404.038,70	200.000	202.300	202.800	203.300	203.800
		530910 Konzessionsabgaben	150.690,49	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
		530911 Konzessionsabgaben	9.482,38	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		530990 Andere sonstige Nebenerlöse	44.493,84	23.200	25.900	26.400	26.900	27.400
		533000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	5.600,50	0	0	0	0	0
		538000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	13.000,00	0	0	0	0	0
		539100 Steuererstattungen	1.856,00	0	0	0	0	0
		539200 Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6 a HBeihH-VO	1.587,60	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
		539500 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen	173.000,00	0	0	0	0	0
		539600 Erträge aus Kleinbetrags- und Differenzbereinigungen	42,39	0	0	0	0	0
		539900 Andere sonstige betriebliche Erträge	4.285,50	0	0	0	0	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	17.976.073,13	18.296.741	20.162.594	22.316.330	23.524.980	24.580.880
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen						
		620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	2.113.527,16	2.440.000	2.524.050	2.581.400	2.687.750	2.768.750
		620010 Rückstellung Urlaub/Überstunden	1.402.814,71	1.606.200	1.636.400	1.665.900	1.721.900	1.769.900
		622200 Sonderzuwendung Arbeitnehmer	66.480,97	0	0	0	0	0
		629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	0,00	700	0	0	0	0
		630000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	18.801,79	31.520	31.450	35.350	44.750	49.750
		640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	221.915,91	216.000	258.000	264.000	271.000	276.000
		647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	293.042,76	376.830	385.450	396.550	413.950	425.250
		649500 Fürsorge und Unterstützungsleistungen (Arbeitnehmer/ Beamte)	106.797,43	194.750	191.750	201.100	216.650	227.350
		649500 Fürsorge und Unterstützungsleistungen (Arbeitnehmer/ Beamte)	3.673,59	1.500	8.000	5.000	5.500	6.000
		653000 Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen	0,00	12.500	13.000	13.500	14.000	14.500
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	456.643,68	341.000	381.100	399.600	406.500	442.400
		644110 Beihilfe für Versorgungsempf.- Inanspruchnahme Rückstellungen	-17.415,00	-17.300	-19.000	-18.900	-19.500	0
		645000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	345.228,68	400.000	451.000	471.000	481.000	491.000
		645010 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen	0,00	-58.200	0	0	0	0
		646000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	104.916,00	8.200	-32.700	-34.400	-37.000	-40.600
		646100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	23.914,00	8.300	-18.200	-18.100	-18.000	-8.000
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.786.807,76	3.795.500	3.500.000	3.656.775	3.692.335	3.674.805
		600000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	39,26	40.885	33.660	33.660	33.660	33.660
		601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	17.215,82	18.100	40.950	22.500	22.250	23.800
		601100 Lehr- und Unterrichtsmittel	35,00	0	0	0	0	0
		603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	1.892,21	4.914	17.850	17.850	17.850	17.850
		603020 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	300	300	300	300	300
		605100 Strom	327.111,30	431.656	425.220	436.750	449.660	462.370
		605200 Gas	133.986,64	130.100	145.630	148.420	150.140	151.910
		605300 Fernwärme	648,84	2.000	2.000	2.200	2.400	2.500
		605400 Heizöl	13.309,51	23.500	23.500	23.500	24.000	24.000
		605500 Treibstoffe	14.864,99	24.600	25.100	25.600	26.100	26.600
		605600 Wasser-Abwasser	105.455,63	132.550	135.670	144.010	148.910	139.810
		606000 Materialaufwendungen	103.777,67	105.000	106.500	106.500	106.500	106.500
		606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.361,23	23.600	15.100	15.100	15.100	15.100
		606200 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	2.680,87	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattung	61.065,75	53.550	72.250	68.150	68.150	68.250
		606500 Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	702,07	13.320	3.590	3.590	3.590	3.590

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	14.498,57	12.350	12.700	13.000	13.300	13.500
		607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	42.269,13	34.500	44.750	37.800	37.850	37.900
		608100 Reinigungsmaterial	3.878,89	4.450	5.750	5.800	5.950	6.050
		608900 Übriger sonstiger Materialaufwand	22.851,27	14.000	14.500	15.000	15.500	16.000
		610000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	52.622,48	58.300	91.150	91.150	91.150	91.150
		612000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	57.337,72	73.300	93.000	63.000	63.000	63.000
		612100 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	0,00	25.000	25.000	0	0	0
		613100 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	41.241,50	48.200	55.700	52.700	53.200	54.200
		613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	25.136,67	77.000	140.500	191.500	192.000	192.500
		616000 Fremdstanzsetzung	0,00	2.000	2.000	2.500	3.000	3.500
		616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	123.364,65	238.500	209.000	196.700	196.850	197.000
		616105 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	17.701,46	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
		616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	18.309,86	31.300	36.650	36.700	36.750	37.000
		616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	25.435,64	25.100	34.800	35.000	35.300	35.500
		616400 Instandhaltung von Kfz	29.121,70	33.500	40.000	40.500	41.000	41.500
		616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	409.009,71	304.790	334.790	335.290	335.290	335.290
		616510 Unterhaltung sonstige Wassertechnik	0,00	26.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		616520 Aussch Hydranten	10.482,06	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		616530 Instandhaltung von Hausanschl.	88.149,96	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		616600 Wartungskosten	108.699,95	89.800	109.050	115.250	111.350	118.450
		616610 Wartungskosten	12.925,11	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		616900 Sonstige Fremdstandhaltung	0,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		617000 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	58.463,77	79.650	103.450	86.150	88.250	90.850
		617100 Aufwendungen für Fremdsorgung	5.342,20	6.510	7.060	7.160	7.260	6.450
		617300 Fremdreinigung	33.109,53	43.500	43.000	43.500	44.000	44.500
		617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.385,88	44.500	33.700	26.800	27.400	27.100
		670000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	12.323,72	564.020	369.520	315.120	315.220	265.320
		670022 Am Kernberg 23 Reichenbach Mietaufwand	7.967,52	0	0	0	0	0
		670023 Zehnesweg 11 Reichenbach Mietaufwand	27.900,00	0	0	0	0	0
		670024 Felsbachweg 10 Reichenbach Mietaufwand und NK	5.290,00	0	0	0	0	0
		670033 Reichenbacher Str. 13 Beedenkirchen Mietaufwand und NK	35.700,00	0	0	0	0	0
		670044 Nibelungenstr. 437 Lautern Mietaufwand und NK	153.300,00	0	0	0	0	0
		670045 Am Marienberg 10, Lautern Mietaufwand und NK	17.087,50	0	0	0	0	0
		670055 Nibelungenstr. 737, Gadernheim Mietaufwand und NK	1.860,00	0	0	0	0	0
		670100 Gerätemieten	22.800,00	30.000	27.500	27.500	27.500	27.500
		671000 Leasing	41.635,71	63.500	69.000	39.500	40.000	40.500
		672000 Lizenzen und Konzessionen	857,00	38.920	35.100	35.600	36.100	36.600
		673000 Gebühren	2.484,74	3.700	6.900	6.900	6.900	6.900

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		675000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	1.896,06	2.600	2.800	2.800	2.800	2.800
		677100 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	14.854,25	8.000	13.500	14.000	14.500	15.000
		677110 Aufwendungen für Sachverständige	37.148,47	58.000	43.000	28.000	28.000	28.000
		677115 Aufwendungen für Führungen FIZ	0,00	350	350	350	350	350
		677200 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	37.550,00	43.500	39.300	35.600	35.900	36.100
		677300 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches	49.682,41	76.000	77.000	46.000	46.000	46.000
		677900 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	6.193,14	15.000	31.000	11.000	11.000	11.000
		679000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	1.970,52	15.500	28.000	16.500	17.000	17.500
		681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	7.119,34	10.050	11.650	11.850	11.850	12.350
		682000 Porto und Versandkosten	11.127,88	17.150	26.950	23.950	24.950	25.950
		683100 Datenübertragungskosten	27.763,11	44.950	53.650	53.700	56.050	58.100
		683200 Telefonkosten	22.228,93	22.250	26.000	26.500	27.000	27.500
		684000 Amtliche Bekanntmachungen	18.134,88	13.100	16.000	14.200	13.900	13.700
		684100 Stellenausschreibungen	1.836,41	3.000	3.000	3.500	4.000	4.500
		685000 Reisekosten	2.175,47	4.650	5.250	5.400	6.100	6.800
		686000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	230,73	300	600	300	300	300
		686001 Verfügungsmittel Bürgermeister	547,07	550	600	550	550	550
		686100 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.450,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
		686200 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	300,95	450	450	450	450	450
		686300 Ehrungen und Repräsentationen	2.586,65	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		686900 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	1.716,11	3.300	7.000	4.100	4.600	5.100
		687100 Geschenke	0,00	0	1.000	1.000	600	600
		687200 Geschenke über 35 —	0,00	0	300	0	0	300
		688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	36.827,81	80.000	81.000	79.100	80.100	81.100
		688800 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.577,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		689000 Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	68,44	350	250	250	250	250
		690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	19.698,61	22.700	24.170	25.400	26.450	27.540
		690100 Kfz-Versicherungsbeiträge	14.660,10	21.300	23.290	23.530	23.870	22.870
		690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	111.619,15	141.365	160.215	162.105	164.005	165.935
		691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	25.248,32	28.420	29.540	30.190	30.830	31.460
		697000 Einstellungen an sonstige Sonderposten	0,00	0	115.000	0	0	0
		699100 Säumniszuschläge	26,50	0	0	0	0	0
		699300 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	6.877,84	12.000	2.000	9.000	9.000	9.000
		699301 Aufwendungen für den Jugendrat	0,00	2.000	0	0	0	0
		699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	0,00	0	-473.955	0	0	0
14	66	Abschreibungen	967.362,38	930.000	1.063.860	1.179.810	1.322.260	1.466.160
		661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,00	34.492	44.260	42.160	30.550	26.890

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15	71	661100 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	0,00	0	20	20	10	0
		661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	32.080,99	0	0	0	0	0
		661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	18.621,21	0	0	0	0	0
		662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	654.957,09	680.886	785.520	879.460	1.016.470	1.141.180
		663000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	20.547,10	25.888	23.580	22.790	22.790	22.790
		664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	148.031	167.910	191.330	208.180	231.040
		664100 Abschreibungen auf andere Anlagen	16.483,52	0	0	0	0	0
		664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	26.310,03	0	1.240	2.730	2.980	2.980
		664300 Abschreibungen auf Fuhrpark	62.653,10	0	0	0	0	0
		664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	20.667,33	0	0	0	0	0
		665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	10.828,37	703	1.330	1.320	1.280	1.280
		667200 Einzelwertberichtigungen	39.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	65.213,64	0	0	0	0	0
		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.392.068,05	4.078.500	4.388.200	4.585.430	4.768.350	4.955.550
		711000 Aufwendungen aus Vermögensübertragungen	39,00	0	50	50	50	50
		712200 Zuweisugnen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		712300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	54.261,13	94.000	108.000	108.700	109.400	110.100
		712400 Zuweisungen für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	27.876,01	28.400	29.150	29.150	29.150	29.150
		712700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	1.022,58	2.000	15.500	15.500	15.500	15.500
		712800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.187,32	18.000	23.400	17.500	17.700	17.900
		712810 Zuschüsse laufende Zwecke Kindergärten	2.025.873,08	2.400.000	2.520.000	2.700.000	2.800.000	2.900.000
		717000 Sonstige Erstattungen an den Bund	2.356,88	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		717010 Erstattungen Personalausweise, Reisepässe	37.771,36	50.000	75.000	80.000	85.000	90.000
		717100 Sonstige Erstattungen an das Land	1.048,75	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
		717200 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	119.765,46	126.330	152.300	90.300	91.300	92.300
		717300 Bauhofleistungen KMB	1.105.040,98	1.327.979	1.446.300	1.525.230	1.600.750	1.680.550
		717800 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	4.825,50	23.191	9.000	9.500	10.000	10.500
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.905.653,13	8.212.000	8.562.400	9.257.000	9.873.500	10.426.000
		735350 Heimatumlage	103.777,17	97.500	112.000	114.000	117.000	120.000
		735410 Kreisumlage	3.314.196,00	3.580.000	3.939.000	4.119.000	4.356.000	4.593.000
		735411 Kreisumlage (Rückstellungsbildung)	242.800,00	0	0	0	0	0
		735412 Kreisumlage (Rückstellungsinsanspruchnahme)	0,00	0	-105.200	0	0	0
		735420 Schulumlage	2.265.840,00	2.540.000	2.593.000	2.824.000	3.096.000	3.303.000
		735421 Schulumlage (Rückstellungsbildung)	165.900,00	0	0	0	0	0
		735422 Schulumlage (Rückstellungsinsanspruchnahme)	0,00	0	-71.900	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
17	72	735500 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	1.646.142,22	1.814.500	1.915.500	2.016.000	2.116.500	2.217.000
		738010 Gewerbesteuerumlage	166.997,74	180.000	180.000	184.000	188.000	193.000
		Transferaufwendungen	800,00	16.000	15.500	15.500	15.650	15.700
		722000 Aufwand aus Transferleistungen- sachbezogen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
18	70, 74, 76	729000 Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien	800,00	1.000	500	500	650	700
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.608,13	35.000	68.810	52.060	52.690	44.060
		702000 Grundsteuer	18.307,48	24.100	54.560	36.560	36.560	36.560
		703000 Kfz-Steuer	2.261,65	3.000	5.800	6.550	7.180	6.950
		740000 Gewerbeertragssteuer	2.720,00	4.000	4.000	4.000	4.000	0
		741000 Körperschaftssteuer	1.617,84	3.500	3.500	4.000	4.000	0
		742000 Kapitalertragssteuer	486,11	0	500	500	500	500
		749100 Solidaritätszuschlag (5,5%)	215,05	400	450	450	450	50
		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.648.470,29	19.848.000	20.503.920	21.727.575	22.819.035	23.793.425
		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	327.602,84	-1.551.259	-341.326	588.755	705.945	787.455
21	56-57	Finanzerträge	114.808,48	118.000	111.500	110.000	109.000	106.343
22	77	564000 Erträge aus anderen Beteiligungen	76.602,94	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
		565500 Erträge von Zweckverbänden aus Ausleihungen des Anlagevermögens	8.825,00	7.013	5.385	3.881	2.512	1.343
		566000 Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	422,23	0	0	0	0	0
		571000 Bankzinsen	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		571200 Zinsen von Sparkassen	1.944,44	0	0	0	0	0
		576100 Säumniszuschläge	27.013,87	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		576400 Verzinsung von Beitragsforderungen mit Ratenzahlung nach § 11 Abs. 12 KAG	0,00	987	1.115	1.119	1.488	0
		Zinsen und andere Finanzaufwendungen	285.234,90	400.000	494.977	666.492	787.833	850.993
		771000 Bankzinsen	226.373,73	340.000	437.900	613.300	740.400	794.300
		771100 Bankzinsen Konjunkturprogramm	1.619,00	1.730	1.760	1.800	1.840	1.880
		771200 Zinsanteil Schuttschirmkredite	40.076,20	38.073	37.965	35.875	33.780	43.385
		772000 Kredit- und Überziehungsprovisionen	4.561,84	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		773100 Auflösung ARAP Ifo-Darlehen Verwendet ab 2013	6.975,68	7.000	7.000	6.000	3.000	3.000
		775000 Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	607,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		776100 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	5.021,45	6.197	3.352	2.517	1.813	1.428
		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-170.426,42	-282.000	-383.477	-556.492	-678.833	-744.650
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	18.090.881,61	18.414.741	20.274.094	22.426.330	23.633.980	24.687.223
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	17.933.705,19	20.248.000	20.998.897	22.394.067	23.606.868	24.644.418
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	157.176,42	-1.833.259	-724.803	32.263	27.112	42.805
27	59	Außerordentliche Erträge	98.245,42	0	0	0	0	0
		598900 Sonstige periodenfremde Erträge	86.991,50	0	0	0	0	0
		598902 Periodenfremde Erträge 7 % Umst	5.140,61	0	0	0	0	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		598903 Periodenfremde Erträge Ust 16% aus 2020	3.417,95	0	0	0	0	0
		598904 Periodenfremde Erträge Wasser versorgung 5 % Umsatzsteuer	2.695,36	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	55.782,33	0	0	0	0	0
		797000 Periodenfremde Aufwendungen	55.782,33	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./l. 28)	42.463,09	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	199.639,51	-1.833.259	-724.803	32.263	27.112	42.805
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis					0			

Finanzhaushalt
- Euro –

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		*	0,00	0	0	0	0	0
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	373.183,84	300.000	326.290	307.750	308.850	309.950
		810321 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern	15.072,00	12.000	13.000	13.500	14.000	14.500
		810411 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	275.593,61	205.720	198.500	198.500	198.500	198.500
		810421 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	82.408,23	82.280	114.790	95.750	96.350	96.950
		810461 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	110,00	0	0	0	0	0
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.684.951,87	2.850.000	3.722.450	3.828.550	4.149.650	4.161.750
		811311 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	101.555,55	107.000	132.450	147.550	147.650	152.750
		811321 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren	2.509.826,38	2.668.000	3.590.000	3.606.000	3.927.000	3.934.000
		811561 Einzahlungen aus Buß- und Verwargeldern	73.569,94	75.000	0	75.000	75.000	75.000
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	109.168,90	115.000	118.700	169.800	169.900	169.900
		812481 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	7.965,92	1.600	700	1.800	1.900	1.900
		812482 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	595,12	10.200	8.200	58.200	58.200	58.200
		812484 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.769,51	300	10.300	10.300	10.300	10.300
		812487 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	6.386,14	10.500	7.100	7.100	7.100	7.100
		812488 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	89.452,21	92.400	92.400	92.400	92.400	92.400
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	9.070.256,01	9.686.741	10.937.150	13.140.150	13.970.150	14.692.150
		814011 Grundsteuer A	46.052,74	45.000	77.000	77.000	77.000	77.000
		814012 Grundsteuer B	1.767.924,15	1.841.741	2.704.000	4.515.000	5.000.000	5.390.000
		814013 Gewerbesteuer	1.860.831,83	2.000.000	2.050.000	2.100.000	2.150.000	2.200.000
		814021 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.083.518,92	5.475.000	5.726.000	5.998.000	6.255.000	6.586.000
		814022 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	233.268,13	240.000	293.000	362.000	399.000	349.000
		814031 Vergnügungssteuer	2.073,00	2.000	1.650	1.650	1.650	1.650
		814032 Hundesteuer	68.299,24	75.000	77.000	78.000	79.000	80.000
		814039 Sonstige örtliche Steuern	8.288,00	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	322.535,60	330.000	345.000	356.000	368.000	378.000
		815051 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz	322.535,60	330.000	345.000	356.000	368.000	378.000
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.157.148,71	4.160.000	4.292.474	3.958.330	4.085.320	4.390.320
		816111 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.473.589,00	3.275.000	3.407.134	3.068.000	3.190.000	3.490.000
		816135 Sonstige allgemeine Zuweisungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	8.000,00	0	0	0	0	0
		816140 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	42.700,00	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
		816141 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	402.276,14	466.000	471.140	476.130	481.120	486.120
		816142 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	230.583,57	351.000	301.000	301.000	301.000	301.000
		816143 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dergl.	0,00	25.000	35.200	35.200	35.200	35.200

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		816148 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0	35.000	35.000	35.000	35.000
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	107.558,96	118.000	111.500	110.000	109.000	106.343
		817613 Zinseinzahlungen von Zweckverbänden und dergl.	8.825,00	7.013	5.385	3.881	2.512	1.343
		817617 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		817618 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Kreditmarkt	1.944,44	0	0	0	0	0
		817620 Säumniszuschläge	19.721,96	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		817651 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	76.602,94	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
		817691 Sonstige Finanzeinzahlungen	464,62	987	1.115	1.119	1.488	0
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	306.911,63	200.000	202.300	202.800	203.300	203.800
		813461 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	55.694,86	23.200	25.900	26.400	26.900	27.400
		813511 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	159.688,80	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
		813521 Einzahlungen aus der Erstattung betrieblicher Steuern	1.856,00	0	0	0	0	0
		813591 Einzahlungen aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gem § 6a HBeihVO	1.719,90	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
		828711 Außerordentliche Einzahlungen	87.952,07	0	0	0	0	0
9		<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</u>	<u>17.131.715,52</u>	<u>17.759.741</u>	<u>20.055.864</u>	<u>22.073.380</u>	<u>23.364.170</u>	<u>24.412.213</u>
10	830	Personalauszahlungen	2.066.990,66	2.438.000	2.524.050	2.581.400	2.687.750	2.768.750
		830011 Dienstausschüttungen und dergl. für Beamte	234.579,39	216.000	258.000	264.000	271.000	276.000
		830012 Dienstausschüttungen und dergl. für tariflich Beschäftigte	1.426.575,87	1.636.420	1.667.850	1.701.250	1.766.650	1.819.650
		830032 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	401.604,76	376.830	385.450	396.550	413.950	425.250
		830033 Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	0,00	194.750	191.750	201.100	216.650	227.350
		830041 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für aktive Beamte und Beschäftigte	4.230,64	1.500	8.000	5.000	5.500	6.000
		830411 Sonstige Personalauszahlungen	0,00	12.500	13.000	13.500	14.000	14.500
11	831	Versorgungsauszahlungen	345.228,68	400.000	451.000	471.000	481.000	491.000
		831021 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte	345.228,68	400.000	451.000	471.000	481.000	491.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.795.226,83	3.797.500	3.385.000	3.656.775	3.692.335	3.674.805
		832211 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	311.390,40	380.250	377.850	361.650	362.100	362.750
		832221 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	539.706,10	476.660	457.430	458.280	458.630	458.880
		832231 Auszahlungen für Mieten und Pachten	282.797,62	594.020	397.020	342.620	342.720	292.820
		832232 Auszahlungen für Leasing	39.475,41	63.500	69.000	39.500	40.000	40.500
		832241 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	528.683,92	760.806	777.690	801.780	823.060	829.630
		832251 Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen	39.895,00	58.100	65.100	66.100	67.100	68.100
		832261 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	86.646,34	126.500	135.750	126.900	127.950	129.000
		832271 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen	13.382,99	30.600	22.200	26.150	26.950	28.450
		832281 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	39,26	41.185	33.960	33.960	33.960	33.960
		832291 Auszahlungen für Dienstleistungen	369.326,24	510.560	659.910	639.010	639.410	649.500

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13	833	832421 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	39.666,02	48.200	55.700	52.700	53.200	54.200
		832429 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.485,89	54.720	63.700	52.400	53.400	54.400
		832431 Geschäftsauszahlungen	382.969,06	458.714	527.800	437.100	442.350	449.550
		832441 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfälle	151.975,97	191.085	213.045	215.825	218.705	220.265
		832482 Säumniszuschläge	26,50	0	0	0	0	0
		832591 Auszahlungen für Kapitalbeschaffung	1.760,11	2.600	2.800	2.800	2.800	2.800
		832990 Ausz. f. Budgetkürzung Sach- und Dienstleistung	0,00	0	-473.955	0	0	0
		Auszahlungen für Transferleistungen	800,00	16.000	15.500	15.500	15.650	15.700
14	834	833271 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen für soziale Zwecke	800,00	1.000	500	500	650	700
		833331 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	5.394.109,63	4.078.500	4.388.200	4.585.430	4.768.350	4.955.550
		834312 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		834313 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	55.131,13	97.000	111.000	111.700	112.400	113.100
		834314 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	27.876,01	28.400	29.150	29.150	29.150	29.150
		834317 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	2.045,16	2.000	15.500	15.500	15.500	15.500
		834318 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.976.992,12	2.418.000	2.543.400	2.717.500	2.817.700	2.917.900
		834550 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Bund	39.422,75	52.000	77.500	82.500	87.500	92.500
		834551 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Land	1.007,80	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
		834552 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden/ GV	48.295,80	126.330	152.300	90.300	91.300	92.300
		834553 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl.	1.239.331,70	1.327.979	1.446.300	1.525.230	1.600.750	1.680.550
		834554 Auszahlungen für Kostenerstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	50	50	50	50
		834558 Auszahlungen für Kostenerstattungen an übrige Bereiche	4.007,16	20.191	6.000	6.500	7.000	7.500
		Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.383.804,84	8.212.000	8.739.500	9.257.000	9.873.500	10.426.000
		835341 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	141.108,88	180.000	180.000	184.000	188.000	193.000
		835371 Auszahlungen aus steuerähnlichen Umlagen an Land	87.689,08	97.500	112.000	114.000	117.000	120.000
		835372 Auszahlungen für steuerähnlichen Umlagen an Gemeinden/ GV	5.580.206,00	6.120.000	6.532.000	6.943.000	7.452.000	7.896.000
		835373 Auszahlungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände und dergl.	1.574.800,88	1.814.500	1.915.500	2.016.000	2.116.500	2.217.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	280.193,08	393.000	487.977	660.492	784.833	847.993
		836511 Zinsauszahlungen an Land	5.056,25	6.197	3.352	2.517	1.813	1.428
		836517 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	269.646,80	379.803	477.625	650.975	776.020	839.565
		836591 Auszahlungen für Kapitalbeschaffung	4.883,03	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		836599 Sonstige Finanzauszahlungen	607,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	77.825,10	35.000	68.810	52.060	52.690	44.060

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		837241 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	18.307,48	24.100	54.560	36.560	36.560	36.560
		837441 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	7.290,65	10.900	14.250	15.500	16.130	7.500
		848711 Außerordentliche Auszahlungen	52.226,97	0	0	0	0	0
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	18.344.178,82	19.370.000	20.060.037	21.279.657	22.356.108	23.223.858
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	-1.212.463,30	-1.610.259	-4.173	793.723	1.008.062	1.188.355
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	113.173,92	332.213	336.960	2.509.213	180.213	181.213
		820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	112.605,05	217.213	221.960	2.394.213	105.213	106.213
		820881 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	568,87	115.000	115.000	115.000	75.000	75.000
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	63.192,00	60.292	57.236	55.151	52.439	48.989
		823865 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (hier: Tilgungseinzahlungen des Zweckverbandes KMB aus dem an ihn gewährten Darlehen aus der Kanalnetzübertragung)	63.192,00	60.292	57.236	55.151	52.439	48.989
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	176.365,92	392.505	394.196	2.564.364	232.652	230.202
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.151,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.151,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.219.541,29	3.535.000	2.347.000	6.616.000	5.196.000	927.000
		842103 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Wasserhalle	18.697,56	0	0	0	0	0
		842107 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Pumpwerk Schannenbach	902,26	0	0	0	0	0
		842108 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Hochbehälter Tiefzone Schannenbach	14.216,69	0	0	0	0	0
		842111 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Neubau Hochbehälter Gadernheim	0,00	200.000	200.000	1.500.000	190.000	0
		842112 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Pumpwerk Neunkircher Straße	0,00	30.000	0	0	30.000	0
		842114 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Hochbehälter Raidelbach	68.856,84	0	0	0	0	0
		842118 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Hochbehälter Beedenkirchen	204.573,01	0	0	0	0	0
		842120 Neubau Kindergarten Elmshausen (Nähe Lautertalhalle)	25.094,76	1.000.000	20.000	3.500.000	2.600.000	0
		842122 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Erneuerung Heizung Rathaus	11.662,00	100.000	0	0	0	0
		842128 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Lautertalhalle (Fenster und -halterungen) Komponentenbilanzierung	47.116,31	500.000	300.000	300.000	300.000	0
		842129 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Hochbehälter Lautern Am Berg (Hochzone)	185.749,88	0	0	0	0	0
		842131 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Hochbehälter Lautern Jahnstraße (Tiefzone)	1.654,95	0	50.000	0	0	0
		842134 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Kita Reichenbach: Erweiterung Essens- und Wickelbereich, WC und Ausgang Foyer	44.164,36	0	0	0	0	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		842137 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Einbau UV-Anlagen und Trübungsmessungen in Hochbehälter	9.095,18	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		842139 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Feuerwehrgerätehaus Lautern	0,00	50.000	0	0	0	0
		842141 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Friedhofsgebäude Beedenkirchen	15.734,56	0	0	0	0	0
		842142 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Hochbehälter Staffel	22.150,61	0	0	0	0	0
		842143 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Erneuerung eh. Gaststätte Siegfriedsquelle Felsenmeer für Flüchtlingsunterbringung	115.947,92	100.000	0	0	0	0
		842144 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Friedhofshalle Gadernheim	49.017,53	0	0	0	0	0
		842145 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) AiB Sanierung Beedenkirchener Str. 3	0,00	0	50.000	0	0	0
		842146 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung/Modernisierung FWGH Reichenbach (Dusche, Umkleide, Spinde)	0,00	0	100.000	0	0	0
		842204 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Leitungserneuerungen	31.529,48	480.000	100.000	200.000	200.000	200.000
		842205 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Quellsammelschächte	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		842206 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Tiefbrunnen	15.212,96	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		842207 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Pumpwerk Schannenb.	414.108,69	0	0	0	0	0
		842208 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Balkhäuser Str. Reichenbach	227.507,04	0	0	0	0	0
		842211 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Austausch Wasserzähler	6.071,40	0	0	0	0	0
		842212 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Brunnenweg	10.210,66	0	0	0	0	0
		842213 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Beedenkirchener Straße	25.954,01	0	0	0	0	0
		842214 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Wasserschutzgebiete (Zaunanlagen, Rodung etc.)	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		842215 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Austausch Schieberkreuze	26.047,88	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
		842216 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Tiefbrunnen TSV Reichenbach	3.781,51	0	150.000	0	0	0
		842217 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Erneuerung von Hausanschlüssen	35.155,72	100.000	150.000	150.000	100.000	100.000
		842218 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Anschluss Breitenwiesen	0,00	50.000	0	300.000	0	0
		842219 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Quellsammelschacht Breitenwiesen	0,00	30.000	200.000	0	0	0
		842220 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Fassung/Quelle Bachlauf Rödchen	0,00	40.000	0	0	0	0
		842221 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Erneuerung Überlaufleitung Pumpwerk Schannenbach	4.928,00	0	0	0	0	0
		842253 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehwege B47 OD Elmshs.	16.657,14	0	0	0	0	0
		842255 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Platzgestaltung Sachsenhäuser Straße 2	17.781,84	0	0	0	0	0
		842257 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehwegsanierung B47 OD Gadernheim	1.918,36	0	0	0	0	0
		842258 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Straßenbau Balkhäuser Str. OT Reichenbach	279.915,93	0	0	0	0	0
		842261 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Fahrbahnmarkierungen, Neuaufbringung Haltverbote, Parkplätze etc.	0,00	9.000	10.000	9.000	9.000	10.000
		842262 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Verkehrszeichen / Schilder, Verkehrsspiegel (fest verbaut)	0,00	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		842263 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Verkehrsinseln Reichenbach, Staffel, Schmal-Beerbach/Wirzb.	0,00	9.000	0	0	0	0
		842264 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Erneuerung Läuferstein OD Beedenkirchen	14.247,37	0	0	0	0	0
		842265 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	4.067,26	150.000	200.000	30.000	0	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		842266 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Feldwegeausbau (Asphalt / Abschlüge für Wasserführung bei Starkregen)	45.023,75	45.000	77.000	77.000	77.000	77.000
		842268 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung der Brücken und Durchlässe	0,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		842269 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Erneuerung Hutzelstraße	74.595,28	0	0	0	0	0
		842278 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Gewerbegebiet Gadernheim	0,00	0	30.000	0	200.000	0
		842279 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Erschließung Gewerbegebiet Gadernheim	0,00	0	90.000	0	950.000	0
		842280 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehweg Ortseinfahrt Wurzelbach	0,00	0	60.000	0	0	0
		842299 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sonstige Infrastrukturmaßn. (Straßenbau)	12.287,58	190.000	0	0	0	0
		842302 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Umgestaltungen Friedhofsaußenanlage	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
		842304 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Sandfänge für Rückhaltung von Einspülungen i.d. Kanalisation	41.640,35	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		842306 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Pflastern Weg zu Baumgräbern Gadernh.; Rampen-Treppen-Kombi	0,00	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		842307 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Erneuerung Zaunanlagen Wasserschutzgebiete	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		842312 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Leittechnik (Fernüberwachung der technischen Anlagen)	61.212,96	0	0	0	0	0
		842318 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Ertüchtigungen Einzäunungen/Stützmauern/Zufahrten	0,00	0	30.000	20.000	10.000	10.000
		842853 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	15.051,70	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	355.865,37	458.000	578.000	602.000	572.000	547.000
		840818 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche (Förderung von PV- und Balkonkraftanlagen)	78.500,00	0	0	0	0	0
		843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 EUR	270.524,10	450.500	555.500	594.500	564.500	514.500
		843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis zur Wertgrenze von 410 EUR	6.841,27	7.500	22.500	7.500	7.500	32.500
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	15.453,65	16.000	46.500	16.500	16.500	16.500
		844844 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten (Übernahme / Gründung / Austockung Bürgerstiftung Lautertal als Gemeindestiftung)	0,00	0	30.000	0	0	0
		844846 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom Bund (gesetzliche Aufstockung des KVR-Fonds "Kommunale Versorgungsrücklage" für aktive Beamte)	15.453,65	16.000	16.500	16.500	16.500	16.500
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.811.011,64	4.019.000	2.981.500	7.244.500	5.794.500	1.500.500
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-2.634.645,72	-3.626.495	-2.587.304	-4.680.136	-5.561.848	-1.270.298
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-3.847.109,02	-5.236.754	-2.591.477	-3.886.413	-4.553.786	-81.943
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.200.000,00	3.400.000	2.500.000	4.600.000	5.500.000	1.200.000
		826927 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	5.200.000,00	3.400.000	2.500.000	4.600.000	5.500.000	1.200.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	813.603,20	838.028	929.128	1.103.825	1.237.625	1.321.525

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		846100 Auszahlungen an das Sonder- vermögen Hessenkasse	198.027,50	198.028	198.028	180.025	180.025	180.025
		846926 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	69.000,00	70.000	69.000	64.000	34.000	34.000
		846927 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	546.575,70	570.000	662.100	859.800	1.023.600	1.107.500
	846	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	813.603,20	838.028	929.128	1.103.825	1.237.625	1.321.525
		846100 Auszahlungen an das Sonder- vermögen Hessenkasse	198.027,50	198.028	198.028	180.025	180.025	180.025
		846926 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	69.000,00	70.000	69.000	64.000	34.000	34.000
		846927 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	546.575,70	570.000	662.100	859.800	1.023.600	1.107.500
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	4.386.396,80	2.561.972	1.570.872	3.496.175	4.262.375	-121.525
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	539.287,78	-2.674.782	-1.020.605	-390.238	-291.411	-203.468
		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	451.411,91					
		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	381.873,10					
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	69.538,81					
38		Geplanter Angangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.161.207,76	3.770.034	2.524.723	1.504.118	1.113.880	822.469
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	608.826,59	-2.674.782	-1.020.605	-390.238	-291.411	-203.468
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)	3.770.034,35	1.095.252	1.504.118	1.113.880	822.469	619.001
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					344.260			

Deckungsvermerke / Budgetierung

Die Ansätze der veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen der nachfolgenden Produkte werden – mit Ausnahme der Verfügungsmittel – für gegenseitig deckungsfähig erklärt und dem Budget „Hauptverwaltung“ zugeordnet:

Produkt	Bezeichnung
0111	Gemeindeorgane
0121	Allgemeine Verwaltung
0131	Repräsentation und Kontaktpflege
0411	Förderung von Schulen und Musikpflege
0413	Gemeindebücherei
0512	Angebote für Senioren
0811	Investitionszuschuß Sportvereine
0812	Allgemeine Sportförderung
1212	ÖPNV
1521	Felsenmeer Informationszentrum
1522	Wirtschaft und Tourismus

Der im Produkt 0111 geführte Ansatz für das Budget der Ortsbeiräte ist deckungsfähig zugunsten der Produkte, für deren Zweck das Budget jeweils eingesetzt wird. Das für den Personalrat vorgesehene Konto (0121 / 699300) ist ein eigenständiges Unterbudget für den Personalrat. Das Produkt 0612 wird als eigenes Budget im Bereich Hauptverwaltung geführt:

Produkt	Bezeichnung
0612	Tageseinrichtungen f. Kinder

Die Ansätze der veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen der nachfolgenden Produkte werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt und dem Budget „Finanzverwaltung“ zugeordnet:

Produkt	Bezeichnung
0122	Finanz- und Steuerverwaltung
0822	Sportplätze
1112	Abwasserbeseitigung
1114	Konzessionsabgaben
1332	Forstwirtschaftliche Unternehmen
1611	Steuern, allgemeine Zuweisungen
1621	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Die Ansätze der veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen der nachfolgenden Produkte werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt und dem Budget „Jugend“ zugeordnet:

Produkt	Bezeichnung
0631	Jugendarbeit

Die Ansätze der veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen der nachfolgenden Produkte werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt und dem Budget „Bauverwaltung“ zugeordnet:

Produkt	Bezeichnung
0123	Bauverwaltung
0124	Bauhof
0125	Verwaltungsgebäude
0221	Brandschutz
0422	Heidenberghalle Gadernheim
0423	DGH Schannenbach
0424	DGH Beedenkirchen
0425	Festhalle Lautern
0621	Kindergarten Reichenbach
0622	Kindergarten Beedenkirchen
0623	Kindergarten Elmshausen
0624	Kindergarten Lautern
0625	Kindergarten Gadernheim
0641	Kinderspielplätze
0821	Lautertalhalle
0911	Orts- und Regionalplanung
1011	Kommunale Liegenschaften
1111	Wasserversorgung
1211	Gemeindestraßen
1311	Naturschutz- und Landschaftspflege
1331	Förderung der Land- u. Forstwirtschaft
1341	Wasserläufe
1511	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Die Ansätze der veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen der nachfolgenden Produkte werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt und dem Budget „Ordnungsverwaltung“ zugeordnet:

Produkt	Bezeichnung
0211	Ordnungsaufgaben
0212	Wahlen und Statistik
0213	Einwohnerwesen
0214	Personenstandswesen
0222	Katastrophenschutz, Rettungsdienst
0421	Märkte
0511	Unterbringung von Hilfebedürftigen (Gefl.)
0513	Sonstige (Förderung gemeinnütziger Org.)
0711	Diakoniestation südlicher Odenw.
1113	Abfallbeseitigung
1321	Friedhofs- und Bestattungswesen

Für die Teilfinanzhaushalte gelten die Budgetregelungen entsprechend. Freie Mittel des Ergebnishaushalts dürfen einseitig für investive (Mehr-)Auszahlungen verwendet werden.

Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden insgesamt einen eigenen Deckungskreis. Steuermehrerträge können zur Deckung von hierdurch bedingten Mehraufwendungen für Umlagen verwendet werden. Ungeplante (Mehr-)Erträge und/oder (Mehr-)Einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Spenden können darüber hinaus zur Leistung entsprechender Mehraufwendungen und/oder Mehrauszahlungen verwendet werden.

Budgetübersicht

Budget		Bezeichnung	zahlungswirksame Aufwendungen	
Hauptverwaltung	0111	Gemeindeorgane	168.550 €	1.449.492 €
	0121	Allgemeine Verwaltung	925.706 €	
	0131	Repräsentation und Kontaktpflege	11.048 €	
	0411	Förderung von Schulen und Musikpflege	- €	
	0413	Gemeindebücherei	913 €	
	0512	Angebote für Senioren	8.957 €	
	0811	Investitionszuschuß Sportvereine	- €	
	0812	Allgemeine Sportförderung	4.796 €	
	1212	ÖPNV	16.036 €	
	1521	Felsenmeer Informationszentrum	287.194 €	
	1522	Wirtschaft und Tourismus	26.292 €	
PR	0121 / 699300	Budget des Personalrats	2.000 €	2.000 €
K.	0612	Tageseinrichtungen f. Kinder	2.573.500 €	13.006.195 €
Finanz- verwaltung	0122	Finanz- und Steuerverwaltung	612.122 €	
	0822	Sportplätze	7.837 €	
	1112	Abwasserbeseitigung	1.915.000 €	
	1114	Konzessionsabgaben	- €	
	1332	Forstwirtschaftliche Unternehmen	131.137 €	
	1611	Steuern, allgemeine Zuweisungen	6.828.022 €	
	1621	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	938.577 €	
J.	0631	Jugendarbeit	80.576 €	80.576 €
Bauverwaltung	0123	Bauverwaltung	363.748 €	4.028.710 €
	0124	Bauhof	- €	
	0125	Verwaltungsgebäude	109.640 €	
	0221	Brandschutz	337.832 €	
	0422	Heidenberghalle Gadernheim	50.750 €	
	0423	DGH Schannenbach	28.727 €	
	0424	DGH Beedenkirchen	32.987 €	
	0425	Festhalle Lautern	12.900 €	
	0621	Kindergarten Reichenbach	31.530 €	
	0622	Kindergarten Beedenkirchen	26.469 €	
	0623	Kindergarten Elmshausen	24.010 €	
	0624	Kindergarten Lautern	19.000 €	
	0625	Kindergarten Gadernheim	3.500 €	
	0641	Kinderspielplätze	169.796 €	
	0821	Lautertalhalle	206.938 €	
	0911	Orts- und Regionalplanung	92.497 €	
	1011	Kommunale Liegenschaften	118.140 €	
	1111	Wasserversorgung	1.195.590 €	
	1211	Gemeindestraßen	732.797 €	
	1311	Naturschutz- und Landschaftspflege	207.865 €	
	1331	Förderung der Land- u. Forstwirtschaft	173.000 €	
	1341	Wasserläufe	90.531 €	
	1511	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	463 €	
Ordnungs- verwaltung	0211	Ordnungsaufgaben	369.741 €	1.495.064 €
	0212	Wahlen und Statistik	36.959 €	
	0213	Einwohnerwesen	228.335 €	
	0214	Personenstandswesen	56.244 €	
	0222	Katastrophenschutz, Rettungsdienst	35.702 €	
	0421	Märkte	2.758 €	
	0511	Unterbringung von Hilfebedürftigen (Gefl.)	320.999 €	
	0513	Sonstige (Förderung gemeinnütziger Org.)	13.000 €	
	0711	Diakoniestation südlicher Odenw.	- €	
	1113	Abfallbeseitigung	100.000 €	
	1321	Friedhofs- und Bestattungswesen	331.326 €	
Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen			20.062.037 €	20.062.037 €
zzgl. zahlungsunwirksame Aufwendungen (außerhalb der Deckung)			938.860,00 €	
Summe aller Aufwendungen			21.000.897,00 €	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung	
Produkt	0111	Gemeindeorgane	Verantwortlich: Frau Werner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Terminierung, Vorbereitung, Durchführung und Protokollierung der Sitzungen der gemeindlichen Gremien
- Geschäftsstelle des Vorsitzenden der Gemeindevertreter und seiner Stellvertreter sowie der Ortsvorsteher
- Organisation von Veranstaltungen im Zusammenhang mit den gemeindlichen Gremien z.B.
Bürgerversammlungen, parlamentarische Abende etc.
- Bearbeitung von grundsätzlichen Angelegenheiten, z.B. Änderung der Hauptsatzung, der Geschäftsordnungen sowie der Entschädigungssatzung
- Ehrung von Mandatsträgern
- Entschädigung der ehrenamtlich Tätigen nach der Entschädigungssatzung
- Beschlussüberwachung
- Bearbeitung von kommunalrechtlichen Problemstellungen im Zusammenhang mit den kommunalen Gremien
- Repräsentationsaufgaben

Auftragsgrundlage:

Hessische Gemeindeordnung

Zielgruppen:

Mandatsträger

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Internes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

- Gewährleistung einer rechtssicheren und transparenten Gremienarbeit
- Zeitnahe Protokollierung der Sitzungen

Gremium/Anzahl Sitzungen /Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gemeindevertretung	8	8	7	4	8	6	8	6	6	7	7	7
Gemeindevorstand	25	30	25	29	26	30	26	24	24	24	24	24

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 011 Verwaltungssteuerung
 Produkt 0111 Gemeindeorgane

Verantwortlich: Frau 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	1.400	1.800	1.587,60
		0111.539200 Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6 a HBeihVO	1.400	1.800	1.587,60
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.400	1.800	1.587,60
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	135.000	111.000	110.053,68
		0111.630000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	135.000	111.000	110.053,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.400	11.200	12.152,00
		0111.646000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	8.600	6.600	7.853,00
		0111.646100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	4.800	4.600	4.299,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.550	45.550	34.193,13
		0111.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	100	100	0,00
		0111.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	500	500	0,00
		0111.613100 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	22.000	22.500	20.250,50
		0111.616600 Wartungskosten	1.800	2.700	2.638,00
		0111.617000 Ratssystem papierloses Rathaus	3.400	1.500	1.310,33
		0111.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	100	100	26,49
		0111.683100 Datenübertragungskosten	0	1.100	784,57
		0111.683200 Telefonkosten	250	250	239,88
		0111.685000 Reisekosten	850	750	553,05
		0111.686000 Verfügungsmittel Vorsitzende Gemeindevertretung	600	300	230,73
		0111.686001 Verfügungsmittel Bürgermeister	600	550	547,07
		0111.686200 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	0	109,68
		0111.686900 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	0	0	2,95
		0111.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.500	1.500	0,00
		0111.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.850	1.700	862,04
		0111.699300 Budget der Ortsbeiräte (neu ab 2023)	0	10.000	6.637,84
		0111.699301 Aufwendungen für den Jugendrat	0	2.000	0,00
14	66	Abschreibungen	100	99	3.796,43
		0111.661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	3.796,43
		0111.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	100	99	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	182.050	167.849	160.195,24
20		Verwaltungsergebnis	-180.650	-166.049	-158.607,64
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	-180.650	-166.049	-158.607,64
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	400,00
		0111.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	400,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-400,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-180.650	-166.049	-159.007,64

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung
Produkt	0111	Gemeindeorgane

Verantwortlich: Frau Werner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	482.454	431.467	394.212,64
		0111.910010 Interne Erlöse Gemeindeorgane	482.454	431.467	394.212,64
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	294.804	265.418	235.205,00
		0111.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	40	38	76,00
		0111.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	248.570	220.373	207.915,00
		0111.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	36.086	33.900	16.101,00
		0111.960050 Umlage Verwaltungsgebäude	10.108	11.107	11.113,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>187.650</u>	<u>166.049</u>	<u>159.007,64</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.000	0	0,00

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 011 Verwaltungssteuerung
 Produkt 0111 Gemeindeorgane

Verantwortlich: Frau Werner

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	2.000	0	2.000	22,20	10.000,00	2.000,00	
	0111.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.000	0	2.000	22,20	10.000,00	2.000,00	
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	2.000	0	2.000	22,20	10.000,00	2.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000	0	-2.000	-22,20	-10.000,00	-2.000,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0121	Allgemeine Verwaltung	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Vorbereitung von Grundsatzentscheidungen der Verwaltungsführung, soweit nicht anderen Aufgabengruppen zugeordnet
- Allgem. Beziehungen zu anderen Gebietskörperschaften, Grundsatzangelegenheiten der interkommunalen Zusammenarbeit
- Allgem. Regelung der Mitgliedschaft in Verbänden, Vereinen und ähnlichen Organisationen
- Allgem. Angelegenheiten der Gemeindeverfassung, insbes. Ortsgebiet, Benennung und Hoheitszeichen der Stadt
- Genehmigung zur Verwendung des Ortswappens
- Mitwirkung bei der Schaffung des Ortsrechts, federführende Bearbeitung der allgemeinen Verwaltungsgebührensatzung
- Federführung bei Aufgabenplanung und Aufgabenkritik
- Organisation der Verwaltung, EDV, Koordination und Integration der verschiedenen Arbeitsbereiche, Datenschutz
- Regelung und Überwachung des Geschäftsganges und der allgem. Geschäftsanweisung
- Übertragung besonderer Befugnisse (insbesondere allgem. Unterschriftsbefugnisse, Vertretungsbefugnisse, Dienstsiegel)
- Raumprogramm für die Verwaltungsgebäude, Verwaltung und Reinigung der Verwaltungsgebäude
- Allgem. Angelegenheiten des Vergabewesens, soweit nicht anderen Aufgabengruppen zugewiesen
- Bedarfsfeststellung und zentrale Beschaffung von Büroinventar, Büromaschinen, Büromaterial und Fernmeldetechnik,
- Verwaltung der Bücher und Druckschriften
- Allgem. Dienstreiseangelegenheiten, Regelung der Benutzung von Dienstfahrzeugen
- Schiedspersonenangelegenheiten
- Personenbeförderungsangelegenheiten
- Angelegenheiten der Repräsentation, Ehrungen, Patenschaften, Gedenkfeiern und der Städtepartnerschaften
- Federführung für die Planung und Durchführung des kulturellen Angebotes in der Gemeinde
- Betrieb und Einrichtung eigener kultureller Einrichtungen
- Förderung der Wissenschaft und wissenschaftlicher Einrichtungen, der Künste, der Literatur und der Volksbildung
- Angelegenheiten der Vereinsförderung
- Personalwirtschaftliche Grundsatzfragen, Personalbedarfsplanung, Stellenbedarf, Stellenbewertung und Stellenplan
- Aus- und Fortbildung des Personals und allgem. Zusammenarbeit mit der Personalvertretung
- Personalbeschaffung, -einsatz und Grundsätze der Personalführung, Disziplinarangelegenheiten, Personalkostenplanung
- Personalangelegenheiten der Mitarbeiterinnen, insbesondere Einstellung, Ernennung, Beförderung, Abordnung, Versetzung
- Zusatzversorgungskasse und Versorgungskasse
- Frauenförderplan und Ausführungen der Anfragen vom Hessischen Statistischen Landesamt
- Verbindung zu öffentl. Informationsdiensten, Unterrichtung der Presse, Rundfunk und Fernsehen über Ortsangelegenheiten
- Bürgerinformation über städtische Planung und Aktivitäten, Vorbereitung und Durchführung von Empfängen der Gemeinde
- Herausgabe amtlicher Bekanntmachungen, zentrale Auftragserteilung für Anzeigen und die Presse
- Auswertung kommunalpolitischer Mitteilungen der örtlichen und überörtlichen Presse im Ausschnittdienst
- Betreuung und Verwaltung der Fernmeldeanlage sowie des Postein- und ausgangs
- Anmeldung von Hunden (im Auftrag der Abteilung 20) und Nutzfeuern (im Auftrag der Abteilung 30)

Auftragsgrundlage:

Hessische Gemeindeordnung, TVöD, Hessisches Beamtenengesetz u.a.

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Kunden, Besucher, Verwaltung, Beschäftigte, Mandatsträger

Produktmerkmal

überwiegend Pflichtaufgaben, in Teilen freiwillige Aufgaben

Produktart

Internes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
 Produktgruppe **012** Verwaltungsservice
 Produkt **0121** Allgemeine Verwaltung

Verantwortlich: Frau 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	150	150	193,00
		0121.510000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	150	150	193,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.700	5.600	8.242,49
		0121.548100 Kostenerstattungen	700	600	8.229,20
		0121.548400 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	13,29
		0121.549000 Kostenerstattungen aus Bauhofleistungen KMB	5.000	5.000	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	70	2.480	3.282,80
		0121.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	70	2.480	3.212,40
		0121.546100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	0	0	70,40
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	200	200	194,38
		0121.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	200	200	194,38
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.120	8.430	11.912,67
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	614.500	577.850	566.672,12
		0121.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	433.000	410.000	379.596,48
		0121.620010 Rückstellung Urlaub/Überstunden	0	0	66.480,97
		0121.622200 Sonderzuwendung Arbeitnehmer	0	350	0,00
		0121.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	8.500	8.500	5.484,30
		0121.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	101.000	95.000	80.841,43
		0121.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	51.000	50.000	30.595,35
		0121.649500 Fürsorge und Unterstützungsleistungen (Arbeitnehmer/ Beamte)	8.000	1.500	3.673,59
		0121.653000 Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen (Krankenzusatzversicherung)	13.000	12.500	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.806	292.900	192.682,41
		0121.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	7.000	6.500	7.149,69
		0121.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	0	0	67,14
		0121.605500 Treibstoffe	3.000	3.300	1.663,67
		0121.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.200	1.000	683,89
		0121.606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	1.000	750	0,00
		0121.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	750	500	0,00
		0121.608100 Reinigungsmaterial	350	250	71,22
		0121.612000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	0	300	0,00
		0121.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	1.000	1.000	0,00
		0121.616200 Instandhaltung von technischen Anlagen	350	200	241,36
		0121.616400 Instandhaltung von Kfz	6.000	5.500	551,65
		0121.617000 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (insb. Softwarepflege)	46.500	45.500	33.766,71
		0121.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.200	1.000	475,65
		0121.670000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	5.000	1.000	428,46
		0121.671000 Leasing	16.000	15.500	12.050,28
		0121.672000 Lizenzen und Konzessionen	13.000	12.500	0,00
		0121.673000 Gebühren (Rundfunkbeiträge)	500	500	440,64
		0121.677100 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	2.000	1.500	10.800,00
		0121.677300 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches	25.000	25.000	0,00
		0121.679000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	13.000	12.500	1.970,52
		0121.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	4.500	5.000	4.439,45
		0121.682000 Porto und Versandkosten	12.000	10.000	8.609,46
		0121.683100 Datenübertragungskosten	650	700	600,00
		0121.683200 Telefonkosten	3.500	4.000	4.888,79

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 012 Verwaltungsservice
 Produkt 0121 Allgemeine Verwaltung

Verantwortlich: Frau Werner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		0121.684000 Amtliche Bekanntmachungen	5.000	5.500	7.073,35
		0121.684100 Stellenausschreibungen	2.500	2.500	1.836,41
		0121.685000 Reisekosten	3.000	2.500	1.484,24
		0121.686100 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	200	200	0,00
		0121.686200 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	200	200	10,44
		0121.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	36.000	35.000	15.963,45
		0121.690100 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.600	1.700	1.589,83
		0121.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	105.000	88.300	74.815,71
		0121.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	1.020	1.000	770,40
		0121.699300 Sachbudget des Personalsrats	2.000	2.000	240,00
		0121.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-56.214	0	0,00
14	66	Abschreibungen	23.730	13.605	17.071,92
		0121.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	13.830	3.576	0,00
		0121.661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	6.201,59
		0121.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	9.900	10.029	0,00
		0121.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	9.968,32
		0121.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	902,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.400	28.100	18.577,30
		0121.712800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	200	0	0,00
		0121.717200 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/Kreis	28.000	27.000	18.577,30
		0121.717300 Bauhofleistungen KMB	1.200	1.100	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.500	14.500	14.215,19
		0121.735500 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	15.500	14.500	14.215,19
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.000	107,00
		0121.703000 Kfz-Steuer	1.500	1.000	107,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	949.436	927.955	809.325,94
20		Verwaltungsergebnis	-943.316	-919.525	-797.413,27
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	-943.316	-919.525	-797.413,27
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	99,81
		0121.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	99,81
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.116,40
		0121.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	2.116,40
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-2.016,59
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-943.316	-919.525	-799.429,86
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.162.180	1.018.120	1.007.441,86
		0121.910020 Interne Erlöse Allg. Verwaltung	1.162.180	1.018.120	1.007.441,86
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	127.150	128.595	208.712,00
		0121.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	3.790	1.791	1.797,00
		0121.960010 Umlage Gemeindeorgane	11.488	10.274	8.901,00
		0121.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	0	0	71.000,00
		0121.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	40.102	37.672	44.776,00
		0121.960050 Umlage Verwaltungsgebäude	71.770	78.858	82.238,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.035.030	889.525	798.729,86
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	91.714	-30.000	-700,00

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 012 Verwaltungsservice
 Produkt 0121 Allgemeine Verwaltung

Verantwortlich: Frau Werner

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	20.000	0	135.000	35.285,87	205.000,00	135.000,00	
	0121.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	5.000	0	135.000	35.170,81	190.000,00	135.000,00	
	0121.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	15.000	0	0	115,06	15.000,00	0,00	- Neuanschaffungen IT,- Anschaffung IT- Ausstattung/Ersatzbeschaffun g 5.000 € Gesundheitsförderung (Höhenverstellbare Schreibtische).
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	16.500	0	16.000	15.453,65	82.000,00	16.000,00	
	0121.844846 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom Bund(gesetzliche Aufstockung des KVR-Fonds "Kommunale Versorgungsrücklage" für aktive Beamte)	16.500	0	16.000	15.453,65	82.000,00	16.000,00	
	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	36.500	0	151.000	50.739,52	287.000,00	151.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-36.500	0	-151.000	-50.739,52	-287.000,00	-151.000,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0122	Finanz- und Steuerverwaltung	Verantwortlich: Frau Groh

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Aufstellung des Haushaltsplanes und des Nachtragshaushaltsplanes mit Anlagen
- Betreuung der bewirtschaftenden Abteilungen bei der Ausführung des Haushaltsplanes
- Erstellung des Jahresabschlusses
- Berichtswesen
- Anlagenbuchhaltung
- Verwaltung des Kapitalvermögens, z.B. Darlehen
- Sach- und Vermögensversicherungen
- Abgabe der Umsatz- und Körperschaftsteuererklärungen für die Wasserversorgung, Felsenmeerinformationszentrum und Holzvermarktung

Auftragsgrundlage:

HGO, HKO, GemHVO, GemKVO

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Verwaltung, Beschäftigte, Mandatsträger

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Internes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Aufstellung und Verabschiedung eines Haushaltsplanes bis spätestens einen Monat vor Beginn eines Haushaltsjahres.
 Aufstellung der Jahresabschlüsse bis spätestens 31.05. eines Jahres.
 Fristgerechte Erstellung und Vorlage der festgestellten Berichte nach § 28 GemHVO.
 Bericht zum Stichtag 30.04., Zurverfügungstellung bis spätestens 30.05. eines Jahres.
 Bericht zum Stichtag 31.08., Zurverfügungstellung bis spätestens 30.09. eines Jahres.

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0122	Finanz- und Steuerverwaltung	Verantwortlich: Frau Groh

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	83,00
		0122.510000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	0	0	83,00
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	13.112,50
		0122.538000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0	0	13.000,00
		0122.539900 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	112,50
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	13.195,50
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	439.000	414.000	381.069,98
		0122.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	283.000	275.000	256.377,92
		0122.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	6.000	6.000	4.209,58
		0122.630000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	50.000	35.000	46.110,39
		0122.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	65.000	63.000	53.223,23
		0122.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	35.000	35.000	21.148,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.200	0	66.086,00
		0122.646000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	5.700	0	49.959,00
		0122.646100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.500	0	16.127,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.122	204.620	129.875,67
		0122.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0	0	3.370,87
		0122.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	0	0	9,90
		0122.616600 Wartungskosten	26.500	24.000	16.466,16
		0122.617000 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (insb. Softwarepflege)	48.400	29.000	19.673,38
		0122.672000 Lizenzen und Konzessionen	20.000	25.000	0,00
		0122.675000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	2.000	2.000	398,34
		0122.677110 Aufwendungen für Sachverständige	20.000	35.000	7.793,53
		0122.677200 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung (Revisionsamt)	24.000	30.000	24.625,00
		0122.677300 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches (Beratungsbüros)	45.000	50.000	49.682,41
		0122.684000 Amtliche Bekanntmachungen	0	0	97,23
		0122.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	3.000	2.500	2.937,63
		0122.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	7.200	7.000	4.741,22
		0122.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	120	120	80,00
		0122.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-31.098	0	0,00
14	66	Abschreibungen	60	1.955	5.587,94
		0122.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	60	1.955	0,00
		0122.661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	2.273,60
		0122.667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	3.314,34
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.000	7.000	6.256,08
		0122.712200 Zuweisugnen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	5.000	5.000	0,00
		0122.717200 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	2.000	2.000	6.256,08
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	618.382	627.575	588.875,67
20		Verwaltungsergebnis	-618.382	-627.575	-575.680,17
21	56-57	Finanzerträge	30.000	35.000	27.013,87
		0122.571000 Bankzinsen	5.000	10.000	0,00
		0122.576100 Säumniszuschläge	25.000	25.000	27.013,87

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 012 Verwaltungsservice
 Produkt 0122 Finanz- und Steuerverwaltung

Verantwortlich: Frau Groh

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000	1.000	607,00
		0122.775000 Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	1.000	1.000	607,00
23		Finanzergebnis	29.000	34.000	26.406,87
24		Ordentliches Ergebnis	-589.382	-593.575	-549.273,30
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	-589.382	-593.575	-549.273,30
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	815.673	776.583	723.964,30
		0122.910030 Interne Erlöse Finanz-/Steuerv	815.673	776.583	723.964,30
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	195.193	186.008	174.691,30
		0122.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	10	40	124,00
		0122.960010 Umlage Gemeindeorgane	7.170	6.413	7.903,00
		0122.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	127.363	112.915	105.541,00
		0122.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	0	0	0,30
		0122.960050 Umlage Verwaltungsgebäude	60.650	66.640	61.123,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	620.480	590.575	549.273,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.098	-3.000	-0,30

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 012 Verwaltungsservice
 Produkt 0122 Finanz- und Steuerverwaltung

Verantwortlich: Frau Groh

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	10.000	0	0	0,00	10.000,00	0,00	
	0122.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	10.000	0	0	0,00	10.000,00	0,00	Kauf Lizenz Server Krämer IT
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	30.000	0	0	0,00	0,00	0,00	
	0122.844844 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten (Übernahme / Gründung / Bürgerstiftung Lautertal als Gemeindestiftung)	30.000	0	0	0,00	0,00	0,00	30.000 € für die Gründung einer Bürgerstiftung. Beschluss Sperrvermerk Sitzung Gemeindevorstand vom 19.01.2026.
	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	0	0,00	10.000,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-40.000	0	0	0,00	-10.000,00	0,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0123	Bauverwaltung	Verantwortlich:Herr Gehbauer

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Prüfung Vorkaufsrecht und Ausstellung von Verzichtserklärungen
- Vergabe von Hausnummern und Straßennamen

Auftragsgrundlage:

BauGB u.a.

Zielgruppen:

Verwaltung, Grundstückseigentümer

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Internes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice
Produkt	0123	Bauverwaltung

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	5.000	4.500	3.650,00
		0123.510000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	5.000	4.500	3.650,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	4.495,59
		0123.548400 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	4.495,59
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	5.000	4.500	8.145,59
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	355.000	357.350	283.515,18
		0123.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	258.000	260.000	224.822,90
		0123.622200 Sonderzuwendung Arbeitnehmer	0	350	0,00
		0123.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	5.000	5.000	2.721,20
		0123.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	60.000	60.000	40.018,82
		0123.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	32.000	32.000	15.952,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.748	12.050	4.811,34
		0123.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	500	500	728,90
		0123.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	100	100	0,00
		0123.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	9,06
		0123.616600 Wartungskosten	250	250	0,00
		0123.677100 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	1.000	1.000	0,00
		0123.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	150	150	108,00
		0123.682000 Porto und Versandkosten	50	50	0,00
		0123.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.500	1.500	0,00
		0123.689000 Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	100	100	0,00
		0123.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	8.100	7.900	3.965,38
		0123.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-3.502	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	363.748	369.400	288.326,52
20		Verwaltungsergebnis	-358.748	-364.900	-280.180,93
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	-358.748	-364.900	-280.180,93
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	3.801,75
		0123.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	3.801,75
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-3.801,75
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-358.748	-364.900	-283.982,68
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	562.781	556.051	421.303,68
		0123.910040 Interne Erlöse Bauverwaltung	562.781	556.051	421.303,68
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	200.531	191.151	137.321,00
		0123.960010 Umlage Gemeindeorgane	3.624	3.241	4.426,00
		0123.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	127.363	112.915	76.757,00

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0123	Bauverwaltung	Verantwortlich:Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		0123.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	8.894	8.355	11.685,00
		0123.960050 Umlage Verwaltungsgebäude	60.650	66.640	44.453,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>362.250</u>	<u>364.900</u>	<u>283.982,68</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.502	0	0,00

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice
Produkt	0125	Verwaltungsgebäude

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Raumprogramm für die Verwaltungsgebäude, Verwaltung der Verwaltungsgebäude (insbesondere Beschaffung und Verteilung der Diensträume, Beflaggung, Sicherung der Verwaltungsgebäude, Wegweiser, Amtsschilder, Aushänge, Werbungen und Sammlungen in den Dienstgebäuden)
- Reinigung der Verwaltungsgebäude
- Verwaltung der Verwaltungsgebäude
- Unterhaltung der Verwaltungsgebäude

Auftragsgrundlage:

mittelbare Aufgabenerfüllung.

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Kunden, Besucher, Verwaltung, Beschäftigte, Mandatsträger

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Internes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Zur- Verfügung- Stellung von bedarfsgerechten Büro- und Aufenthaltsräumen.

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0125	Verwaltungsgebäude	Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	6.090	6.091	6.091,11
		0125.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.090	6.091	6.091,11
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	200	200	180,00
		0125.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	200	200	180,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.290	6.291	6.271,11
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	99.310	96.800	94.550,21
		0125.605100 Strom	25.000	28.000	18.070,83
		0125.605200 Gas	40.000	32.000	36.982,27
		0125.605500 Treibstoffe	2.500	2.500	0,00
		0125.605600 Wasser-Abwasser	2.100	2.100	1.740,88
		0125.606000 Materialaufwendungen	1.000	0	17,98
		0125.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	92,00
		0125.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	0,00
		0125.606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	100	100	1.682,24
		0125.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	200	200	0,00
		0125.608100 Reinigungsmaterial	1.500	1.500	557,03
		0125.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	25.000	20.000	22.680,05
		0125.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	800	312,73
		0125.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	500	1.720,51
		0125.616400 Instandhaltung von Kfz	0	0	514,37
		0125.616600 Wartungskosten	5.000	1.500	4.856,25
		0125.617100 Aufwendungen für Fremdensorgung	800	800	697,34
		0125.617300 Fremdreinigung	1.500	1.500	1.106,85
		0125.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	3.900	3.800	3.518,88
		0125.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-13.290	0	0,00
14	66	Abschreibungen	64.370	62.961	59.781,26
		0125.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	62.670	61.504	58.797,64
		0125.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.700	1.457	0,00
		0125.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	983,62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.600	8.800	3.122,99
		0125.717300 Bauhofleistungen KMB	9.600	8.800	3.122,99
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	730	550	532,45
		0125.702000 Grundsteuer	730	550	532,45
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	174.010	169.111	157.986,91
20		Verwaltungsergebnis	-167.720	-162.820	-151.715,80
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	-167.720	-162.820	-151.715,80
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	947,32

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 012 Verwaltungsservice
 Produkt 0125 Verwaltungsgebäude

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		0125.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	947,32
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	947,32
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-167.720</u>	<u>-162.820</u>	<u>-150.768,48</u>
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	318.244	295.437	267.829,48
		0125.910050 Interne Erlöse Verwaltungsgeb.	318.244	295.437	267.829,48
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	137.234	132.617	117.061,00
		0125.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	49.360	49.918	47.256,00
		0125.960010 Umlage Gemeindeorgane	2.475	2.214	1.615,00
		0125.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	32.478	28.793	26.961,00
		0125.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	12.247	11.505	8.132,00
		0125.960040 Umlage Bauverwaltung	40.674	40.187	33.097,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>181.010</u>	<u>162.820</u>	<u>150.768,48</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.290	0	0,00

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice
Produkt	0125	Verwaltungsgebäude

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	9.234,40	0,00	0,00	
	0125.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	9.234,40	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	11.662,00	281.000,00	281.000,00	
	0125.842122 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Rathaus (Dach, Glasfront, integrierte PV-Module, Heizung)	0	0	100.000	11.662,00	281.000,00	281.000,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.000	0	10.000	0,00	50.000,00	10.000,00	
	0125.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 –	10.000	0	10.000	0,00	50.000,00	10.000,00	
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	10.000	0	110.000	20.896,40	331.000,00	291.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000	0	-110.000	-20.896,40	-331.000,00	-291.000,00	

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	013	Repräsentation und Kontaktpflege	
Produkt	0131	Repräsentation und Kontaktpflege	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

Siehe Produktbeschreibung unter 0121.

Auftragsgrundlage:

Hauptsatzung

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Mandatsträger

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	013	Repräsentation und Kontaktpflege	
Produkt	0131	Repräsentation und Kontaktpflege	Verantwortlich: Frau 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	130,00
		0131.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	130,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	130,00
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	10.548	10.650	7.916,64
		0131.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	150	100	0,00
		0131.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	500	1.000	465,00
		0131.682000 Porto und Versandkosten	50	50	0,00
		0131.684000 Amtliche Bekanntmachungen	2.000	1.500	3.008,31
		0131.686200 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	0	143,52
		0131.686300 Ehrungen und Repräsentationen	3.000	5.000	2.586,65
		0131.686900 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	6.500	3.000	1.713,16
		0131.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-1.652	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	500	1.000	800,00
		0131.729000 Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien	500	1.000	800,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.048	11.650	8.716,64
20		Verwaltungsergebnis	-11.048	-11.650	-8.586,64
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	-11.048	-11.650	-8.586,64
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	-11.048	-11.650	-8.586,64
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	37.312	33.325	28.978,00
		0131.960010 Umlage Gemeindeorgane	225	202	37,00
		0131.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	32.478	28.793	26.961,00
		0131.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	4.609	4.330	1.980,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-37.312	-33.325	-28.978,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-48.360	-44.975	-37.564,64

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0211	Ordnungsaufgaben	Verantwortlich: Frau Meister

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Aufgaben der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gefahrenabwehr, Erteilung von Ordnungswidrigkeiten
- Katastrophenschutz
- Verkehrsangelegenheiten (Erteilung von verkehrsbehördlichen Anordnungen, Ausnahmegenehmigungen, Festsetzung von Umzügen, Parkausweise, Verkehrsschau, Stellungnahmen zu beabsichtigten Anordnungen des Kreises Bergstraße, bzw. des Regierungspräsidiums Darmstadt bei Schwertransporten, Rallys, Kontrolle der Anordnungen)
- Verkehrssicherheit, Überwachung der Straßenreinigungspflicht, Rückschnitt von überhängenden Ästen etc.,
- Umsetzung der Sondernutzungssatzung, (Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen im öffentlichen Raum, z. B. Plakatierungsgenehmigungen)
- (Weiter-) Entwicklung eines Park- und Verkehrskonzeptes für Großveranstaltungen und Felsenmeerbesucherlenkung
- Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs
- Erteilung von Verkehrsordnungswidrigkeiten und sonstigen Ordnungswidrigkeiten, sowie die gesamte dazugehörige Sachbearbeitung
- Einsatz der Geschwindigkeitstafeln und Verkehrszählgeräte
- Schulwegsicherung, Leon-Hilfe-Inseln-Projekt gemeinsam mit Jugendpflege und Polizei Hessen
- enge Zusammenarbeit mit der Seniorenberatung der Diakonie, Weitervermittlung von Angehörigen
- Unterbringung nach dem PsychKHG
- Obdachlosenunterbringung, Unterbringung von Flüchtlingen, Betreuung von Familiennachzügen
- Projekt „Vermiete doch an die Gemeinde“
- Überwachung der Lagerung gefährlicher Güter im Rahmen des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks Bensheim
- Gaststättenrecht, Lärmschutz, Genehmigung von Musikveranstaltungen im Freien
- Gewerberecht (Reisegewerbekarten, Marktfestsetzungen, etc.), Handwerkerparkausweise
- Erlaubniserteilung zur Haltung eines gefährlichen Hundes, Bearbeitung von Beißvorfällen
- Unterbringung von Fundtieren oder sichergestellten Hunden,
- Entgegennahme und Bearbeitung von Anzeigen eines Feuerwerks
- Entgegennahme und Bearbeitung der Anzeige von Brauchtumsfeuern, Anordnungen von Brandsicherheitsdiensten
- Beschwerdemanagement hinsichtlich des Ordnungsamtes

Auftragsgrundlage:

HSOG, OWiG, StVO, StVG, HStrG, öffentl.-rechtl. Vereinbarungen über die Bildung eines gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks, HGastG, GewO, WohnungsbildungsG, PsychKHG, Satzungen der Gemeinde Lautertal (z.B. Hundesatzung, Sondernutzungssatzung), HundeVO, 1. SprengV, Verträge mit Vereinen und Verbänden.

Zielgruppen:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Gewerbetreibende, Personen, die den Produktbereich in Anspruch nehmen

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Bearbeitung von Plakatierungsgenehmigungsanträgen innerhalb von 5 Arbeitstagen, wenn alle erforderlichen Unterlagen vorliegen und die Rechtslage klar ist.

Kennzahl: Anzahl der fristgerecht bearbeiteten Anträge/Gesamtanzahl der Anträge/Auswertung: 100 %

Kennzahl	IST 2017	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022
Anzahl der Plakatierungsgenehmigungsanträgen	75	60	44	30	33	33
Verkehrsbehördliche Anordnungen	123	146	101	99	157	170

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0211	Ordnungsaufgaben	Verantwortlich:Frau Meister

Schwerbehinderte nparkausweise	5	6	7	8	4	11	

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0211	Ordnungsaufgaben

Verantwortlich: Frau Meister

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	8.820	7.740,00
		0211.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	10.000	8.820	7.740,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	100.000	88.501,19
		0211.510000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	25.000	25.000	15.023,26
		0211.515000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarungen	0	75.000	73.477,93
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.000	6.000	3.531,76
		0211.548800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	5.000	5.000	892,50
		0211.549000 Kostenerstattungen aus Bauhofleistungen KMB	1.000	1.000	2.639,26
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	35.000	0	0,00
		0211.542800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	35.000	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	149,50
		0211.533000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	149,50
10		Summe der ordentlichen Erträge	76.000	114.820	99.922,45
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	263.000	250.500	236.934,73
		0211.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	138.000	130.000	130.532,38
		0211.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	3.000	3.000	1.814,12
		0211.630000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	73.000	70.000	65.751,84
		0211.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	32.000	30.500	28.971,84
		0211.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	17.000	17.000	9.864,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.700	5.300	24.765,00
		0211.646000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	20.800	1.600	21.277,00
		0211.646100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.900	3.700	3.488,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.441	76.070	41.566,19
		0211.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	1.800	1.000	1.286,88
		0211.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	1.000	1.000	611,20
		0211.605500 Treibstoffe	0	0	93,01
		0211.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	2.500	560,17
		0211.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	4.500	2.500	164,56
		0211.613100 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	3.000	2.000	150,00
		0211.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	5.500	11.000	0,00
		0211.616400 Instandhaltung von Kfz	0	0	193,68
		0211.670000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	10.000	8.500	7.740,00
		0211.671000 Leasing	35.000	30.000	22.871,81
		0211.672000 Lizenzen und Konzessionen	1.100	420	35,00
		0211.673000 Gebühren	6.000	2.800	1.676,40
		0211.677100 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	500	500	29,75
		0211.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	1.300	500	42,00
		0211.682000 Porto und Versandkosten	8.500	4.500	2.455,02
		0211.683100 Datenübertragungskosten	1.900	600	315,00
		0211.683200 Telefonkosten	1.000	250	274,88
		0211.684000 Amtliche Bekanntmachungen	100	600	0,00
		0211.685000 Reisekosten	100	100	0,00
		0211.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	3.500	1.400	0,00
		0211.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	5.610	5.500	2.887,83
		0211.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	410	400	179,00
		0211.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-23.379	0	0,00
14	66	Abschreibungen	6.170	3.860	6.847,39
		0211.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	510	510	0,00
		0211.661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	510,00

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 021 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 0211 Ordnungsaufgaben

Verantwortlich: Frau Meister

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		0211.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	4.320	1.967	1.743,00
		0211.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.340	1.383	0,00
		0211.664100 Abschreibungen auf andere Anlagen	0	0	1.045,18
		0211.667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	3.549,21
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	15.300	12.780,30
		0211.712800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	2.500	1.288,16
		0211.717200 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	15.000	9.500	7.000,00
		0211.717300 Bauhofleistungen KMB	6.000	3.300	4.492,14
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	15.000	15.000	0,00
		0211.722000 Aufwand aus Transferleistungen- sachbezogen	15.000	15.000	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	0	278,00
		0211.703000 Kfz-Steuer	300	0	278,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	400.611	366.030	323.171,61
20		Verwaltungsergebnis	-324.611	-251.210	-223.249,16
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	-324.611	-251.210	-223.249,16
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.369,00
		0211.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.369,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.369,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-324.611	-251.210	-224.618,16
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	263.587	246.486	232.830,00
		0211.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	4.660	983	525,00
		0211.960010 Umlage Gemeindeorgane	5.117	4.576	3.943,00
		0211.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	150.968	133.842	129.757,00
		0211.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	37.011	34.769	29.285,00
		0211.960040 Umlage Bauverwaltung	126	124	418,00
		0211.960050 Umlage Verwaltungsgebäude	65.705	72.192	68.902,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-263.587	-246.486	-232.830,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-588.198	-497.696	-457.448,16

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0211	Ordnungsaufgaben

Verantwortlich: Frau Meister

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	213.000	0,00	221.000,00	23.000,00	
	0211.842261 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Fahrbahnmarkierungen, Neuaufbringung Haltverbote, Parkplätze etc.	10.000	0	9.000	0,00	47.000,00	9.000,00	Planung ruhender Verkehr Reichenbach und andere
	0211.842262 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Verkehrszeichen / Schilder, Verkehrsspiegel (fest verbaut)	15.000	0	5.000	0,00	65.000,00	5.000,00	Schilder, Spiegel, etc
	0211.842263 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Verkehrssinseln Reichenbach, Staffel, Schmal- Beerbach/Wrz. b.	0	0	9.000	0,00	109.000,00	9.000,00	
	0211.842299 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sonstige Infrastrukturmaßn. (Straßenbau)	0	0	190.000	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.000	0	5.000	0,00	211.000,00	5.000,00	
	0211.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	3.000	0	5.000	0,00	211.000,00	5.000,00	Unvorhergesehenes, wie z. B. Corona-Absperrungen, ASP Zaun...(3.000,00 €).
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	28.000	0	218.000	0,00	432.000,00	28.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.000	0	-218.000	0,00	-432.000,00	-28.000,00	

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0212	Wahlen und Statistik	Verantwortlich: Frau Meister

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Rechtliche sowie organisatorische Durchführung von Wahlen (Bundestagswahl, Landtagswahl, Europawahl, Kommunalwahl, Bürgermeisterdirektwahl, Direktwahl Landrat)
- Abrechnung der bei der Wahl entstehenden Kosten mit den verschiedenen Institutionen (KMB, Kreis für Schulhausmeister...) und Geltendmachung gegenüber dem Kreiswahlleiter
- Vorschläge zur Erhöhung der Bereitschaft zur Übernahme des Ehrenamtes Wahlvorstand
- Bildung eines Wahlausschusses für Kommunalwahlen
- Durchführung von Bürger-/Volksbegehren
- Ausstellung und Versand von Wahlscheinen, Wählbarkeitsbescheinigungen, Wahlrechtsbescheinigungen
- Bestellung von Nachrückern in den kommunalen Gremien

Auftragsgrundlage:

Wahlgesetze und Wahlverordnungen
(KWG, KWO, HGO, BWG, BWO, ect.)

Zielgruppen:

Wahlberechtigte, Mitglieder Wahlvorstände bzw. Wahlausschüsse, Bewerber bei Kommunalwahl

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Bearbeitung von Briefwahanträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen, sofern alle Unterlagen vorhanden sind, die Rechtslage geklärt ist und der Kreis bzw. der Beauftragte die Briefwahlunterlagen geliefert hat.

Kennzahl	IST 2017	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022
Anzahl der Briefwähler	1637 Bundestagswahl	1195 Landtagswahl	1114 Europawahl	0	2513 Kommunalwahl, 2764 Bundestagswahl	0

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212	Wahlen und Statistik

Verantwortlich: Frau Meister

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	1.000	7.240,18
		0212.548100 Kostenerstattungen vom Land	0	1.000	7.240,18
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	1.000	7.240,18
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	36.959	14.800	6.185,04
		0212.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	25.000	4.000	242,77
		0212.613100 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	7.000	3.500	2.730,00
		0212.616600 Wartungskosten	500	100	0,00
		0212.679000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	15.000	3.000	0,00
		0212.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	500	200	167,67
		0212.682000 Porto und Versandkosten	5.000	1.000	0,00
		0212.683100 Datenübertragungskosten	6.000	2.000	1.916,57
		0212.684000 Amtliche Bekanntmachungen	3.000	1.000	601,81
		0212.686900 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	500	0	0,00
		0212.687100 Geschenke bis 35 —, Werbung	500	0	0,00
		0212.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	0	526,22
		0212.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-27.041	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	575	626,40
		0212.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	0	575	0,00
		0212.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	626,40
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	36.959	15.375	6.811,44
20		Verwaltungsergebnis	-36.959	-14.375	428,74
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	-36.959	-14.375	428,74
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.665,00
		0212.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	1.665,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	1.665,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-36.959	-14.375	2.093,74
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.960	9.010	7.924,00
		0212.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	0	12	35,00
		0212.960010 Umlage Gemeindeorgane	343	307	52,00
		0212.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	6.496	5.759	5.392,00
		0212.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	3.121	2.932	2.445,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-9.960	-9.010	-7.924,00

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0212	Wahlen und Statistik	Verantwortlich: Frau Meister

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-46.919	-23.385	-5.830,26

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0213	Einwohnerwesen

Verantwortlich: Frau Meister

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- An-, Ab- und Ummeldungen, Führung des Melderegisters, Melderegisterauskünfte
- Erstellen von Statistiken und Listen für die eigene und andere Behörden und Institutionen
- Ausstellung von vorläufigen Bundespersonalausweisen, vorläufigen Reisepässen und Kinderreisepässen,
- Beantragung von Bundespersonalausweisen und Reisepässen bei der Bundesdruckerei,
- Änderung von KFZ-Scheinen,
- Aushändigung von Euro-Führerscheinen / Internationalen Führerscheinen
- Amtliche Beglaubigung von Fotokopien,
- Beantragung von Führungszeugnissen und Auskünften aus dem Gewerbezentralregister,
- Fischereiangelegenheiten
- Bearbeitung von Gewerbebeanmeldungen und Gewerbeabmeldungen, sowie Anfragen anderer Institutionen
- Abwicklung des Verkaufs von Restmüll-, Bio-, Elektroschrottwertermarken
- Aushändigung und Entgegennahme von Anträgen für Sozialleistungen inkl. der erforderlichen Unterlagen,

GEMA Anträge

- Entgegennahme, Verwahrung, ggfls. Herausgabe von Fundsachen
- Entgegennahme von Kirchenaustritten und Weitergabe an diverse Institutionen
- Verwaltung der Gebührenkasse
- Entgegennahme von Anträgen Online

Auftragsgrundlage:

BMG, PassG, PassV, PAuswG, HFischG, HFischV, StVZO, SGB II, VI, XII, UVG, WohnGG, Heimpflege, GewO, GEMA

Zielgruppen:

Einwohner, Behörden, Institutionen, Personen, die den Produktbereich in Anspruch nehmen

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Sofortige Beantragung von Personalausweisen und Reisepässen am Tage der Vorsprache in der Reihenfolge der Vorsprechenden und wenn alle erforderlichen Unterlagen vorhanden sind und die Rechtslage geklärt ist.

Kennzahl: Anzahl sofort gestellten Anträge/ Gesamtanzahl der Beantragungen/Auswertung:: 100%

Sofortige Beantragung von An- und Abmeldungen am Tage der Vorsprache in der Reihenfolge der Vorsprechenden und wenn alle erforderlichen Unterlagen vorhanden sind und die Rechtslage geklärt ist.

Kennzahl: Anzahl sofort gestellten Anträge/Gesamtanzahl der Beantragungen/Auswertung: 100 %

Kennzahl	IST 2018	IST 2019*	IST 2020	IST 2021	IST 2022**
Anzahl der Beantragungen von					
-vorläufigen Personalausweisen	63	29	21	60	60
-Personalausweisen	789	831	905	869	799
-Reisepässen	319	268	151	180	306
-Kinderreisepässen	132	96	41	85	154
Anzahl der Melderegisterauskünfte					
-einfache Melderegisterauskünfte	164	114	*	76	67
-erweiterte	12	12	*	12	9

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0213	Einwohnerwesen	Verantwortlich:Frau Meister

Melderegisterauskünfte					
-Behördenauskünfte	184	163	*	114	93
Anzahl der beantragten Führungszeugnisse:					
-Auskünfte aus dem Bundeszentralregister	327	143	142	155	163
-Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister	15	12	5	0	4

*keine Daten aus 2020 vorhanden; ** bis Stichtag 14.12.2022

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0213	Einwohnerwesen

Verantwortlich: Frau Meister

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	95.000	72.000	72.414,05
		0213.510000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	95.000	72.000	72.414,05
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	15.807,00
		0213.548800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	15.807,00
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	13,00
		0213.539900 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	13,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	95.000	72.000	88.234,05
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	110.500	107.500	94.608,70
		0213.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	80.000	77.500	72.074,19
		0213.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	2.000	2.000	1.209,63
		0213.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	18.500	18.000	15.517,26
		0213.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	10.000	10.000	5.807,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.335	42.950	22.697,95
		0213.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	900	900	1.006,49
		0213.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	700	313,18
		0213.616600 Wartungskosten	1.000	500	0,00
		0213.671000 Leasing	5.000	5.000	0,00
		0213.675000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	800	600	433,06
		0213.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	800	600	130,00
		0213.682000 Porto und Versandkosten	100	50	27,96
		0213.683100 Datenübertragungskosten	35.000	32.000	19.002,47
		0213.684000 Amtliche Bekanntmachungen	500	100	405,53
		0213.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	2.550	2.500	1.379,26
		0213.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-9.315	0	0,00
14	66	Abschreibungen	1.640	1.835	549,11
		0213.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	140	210	0,00
		0213.661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	228,98
		0213.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.500	1.625	0,00
		0213.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	222,13
		0213.667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	98,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	79.500	53.600	41.176,99
		0213.717000 Sonstige Erstattungen an den Bund	2.500	2.000	2.356,88
		0213.717010 Erstattungen Personalausweise, Reisepässe	75.000	50.000	37.771,36
		0213.717100 Sonstige Erstattungen an das Land	2.000	1.600	1.048,75
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	229.975	205.885	159.032,75
20		Verwaltungsergebnis	-134.975	-133.885	-70.798,70
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	-134.975	-133.885	-70.798,70
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 021 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 0213 Einwohnerwesen

Verantwortlich: Frau Meister

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-134.975	-133.885	-70.798,70
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.191	29.224	23.107,00
		0213.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	600	622	17,00
		0213.960010 Umlage Gemeindeorgane	3.037	2.717	2.450,00
		0213.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	27.554	25.885	20.640,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-31.191	-29.224	-23.107,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-166.166	-163.109	-93.905,70

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe **021** Ordnungsangelegenheiten
 Produkt **0213** Einwohnerwesen

Verantwortlich: Frau Meister

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	2.000	0	1.000	0,00	6.000,00	1.000,00	Anschaffungen Meldeamt Zubehör (zusätzliche Bildschirme...)
	0213.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.000	0	1.000	0,00	6.000,00	1.000,00	
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	2.000	0	1.000	0,00	6.000,00	1.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000	0	-1.000	0,00	-6.000,00	-1.000,00	

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0214	Personenstandswesen	Verantwortlich: Frau Meister

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Beurkundung von Personenstandfällen (Geburten, Eheschließungen, Sterbefällen, namensrechtl. Erklärungen)
- Prüfung der Ehefähigkeit bei ausländischen Antragstellern
- Prüfung von ausländischen Urkunden in Zusammenarbeit mit dem Meldeamt, der Ausländerbehörde und übergeordneten Stellen
- Anmeldung zur Eheschließung und Durchführung von Trauungen
- Führen von Personenstandsregistern (Folgebeurkundungen, Hinweise)
- Ausstellung von Urkunden und beglaubigten Abschriften, sowie Auskünfte aus den Personenstandsregistern

Auftragsgrundlage:

PStG, PStV, PStG-VwV, EGBGB, BGB, IPR, StAG, internationale Vereinbarungen

Zielgruppen:

Personen, die den Produktbereich in Anspruch nehmen, Behörden, Gerichte

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Beurkundung der angezeigten Sterbefälle innerhalb von 3 Arbeitstagen, wenn alle erforderlichen Unterlagen vorliegen.

Kennzahl: Anteil eingehaltener Fristen (%)

Anzahl der Sterbefallbeurkundungen innerhalb von 3 Arbeitstagen/Gesamtzahl der Sterbefallbeurkundungen

Auswertung 2022: geschätzt 100 %

Eheschließungen werden entsprechend dem Wunschtermin des Brautpaares zu den angebotenen Zeiten des Standesamtes durchgeführt.

Kennzahl: Zufriedenheitsgrad (%)

Anzahl der Eheschließungen zum Wunschtermin/Gesamtzahl der Eheschließungen

Auswertung 2022: 100%

Kennzahl	IST 2017*	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022
Eheschließungen	50	25	21	15	18	24
Anmeldung zur Eheschließung	*	34	33	22	27	32
Ehefähigkeitszeugnisse	1	3	3	0	1	1
Namenserklärungen	3	8	26	21	19	17
Reg. Scheidungen	*	15	10	10	9	7
Sterbefälle	37	45	49	39	30	48
Urkunden/Reg. Ausdrücke/Beschneidungen	*	464	479	380	324	424
Geburten und Vaterschaftsanerkennungen	*	2	1	2	11	11
* Erst ab 2018 erfasst						

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0214	Personenstandswesen

Verantwortlich: Frau Meister

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	7.300	5.350	5.370,50
		0214.510000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	7.300	5.350	5.370,50
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	7.300	5.350	5.370,50
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.600	36.000	29.145,15
		0214.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	29.500	26.000	22.416,29
		0214.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	600	500	189,81
		0214.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	7.000	6.000	4.789,44
		0214.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	3.500	3.500	1.749,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.644	17.950	7.289,56
		0214.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	2.000	1.200	393,77
		0214.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattung	5.000	7.000	69,55
		0214.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	1.000	500	0,00
		0214.616600 Wartungs- und Pflegekosten	1.000	500	266,56
		0214.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	600	600	300,00
		0214.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	2.000	1.400	1.126,93
		0214.682000 Porto und Versandkosten	200	0	6,45
		0214.683100 Datenübertragungskosten	7.000	5.000	4.048,06
		0214.684000 Amtliche Bekanntmachungen	100	100	0,00
		0214.687100 Geschenke bis 35 —, Werbung	500	0	0,00
		0214.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	2.500	1.500	948,24
		0214.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	300	150	130,00
		0214.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-6.556	0	0,00
14	66	Abschreibungen	20	0	0,00
		0214.661100 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	20	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	56.264	53.950	36.434,71
20		Verwaltungsergebnis	-48.964	-48.600	-31.064,21
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	-48.964	-48.600	-31.064,21
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	-48.964	-48.600	-31.064,21
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.166	9.494	11.685,00
		0214.960010 Umlage Gemeindeorgane	1.225	1.095	1.304,00
		0214.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	8.941	8.399	10.381,00

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0214	Personenstandswesen	Verantwortlich: Frau Meister

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-10.166</u>	<u>-9.494</u>	<u>-11.685,00</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-59.130	-58.094	-42.749,21

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Brand- und Katastrophenschutz	
Produkt	0221	Brandschutz	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Organisation des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes
- Kontaktstelle zu allen Feuerwehren des Gemeindegebietes
- Beschaffung von feuerwehrtechnischer Ausrüstung, Feuerwehrfahrzeugen und Schutzkleidung
- Wartung und Reparatur der Feuerwehrgeräte und Fahrzeuge
- Katastrophenschutz, technische Hilfeleistung
- Vorbereitung und Durchführung der Brandschutzerziehung in Kindertagesstätten und Schulen
- Schulungen und Ausbildungen der Feuerwehren und Jugendfeuerwehren

Auftragsgrundlage:

HBKG, FwOVO, Feuerwehrsatzungen

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Sensibilisierung der Bevölkerung auf Brandprävention.
Gewährleistung einer schnellen und effektiven Brandbekämpfung und Hilfeleistung.
Erhalt der Anzahl der ehrenamtlich aktiven Mitglieder.
Akquise von Nachwuchskräften.

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Brand- und Katastrophenschutz
Produkt	0221	Brandschutz

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	278,00
		0221.500500 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	300	300	278,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.200	10.200	45.841,21
		0221.548200 Kostenerstattungen	200	200	595,12
		0221.548800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	20.000	10.000	45.246,09
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	24.140	25.296	24.287,53
		0221.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	24.140	25.296	22.620,86
		0221.546100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	0	0	1.666,67
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	44.640	35.796	70.406,74
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.500	0	6.303,45
		0221.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	8.400	0	4.936,65
		0221.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	100	0	0,00
		0221.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	500	0	1.366,80
		0221.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	2.500	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.632	316.520	329.279,01
		0221.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	900	900	854,07
		0221.601100 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	35,00
		0221.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	200	200	109,23
		0221.603020 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	300	300	0,00
		0221.605100 Strom	17.850	17.500	17.069,65
		0221.605200 Gas	34.680	34.000	31.434,97
		0221.605400 Heizöl	12.500	12.500	6.093,23
		0221.605500 Treibstoffe	7.000	7.000	8.276,49
		0221.605600 Wasser-Abwasser	2.500	2.500	1.580,66
		0221.606000 Materialaufwendungen	5.000	5.000	10.364,78
		0221.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	10.000	10.000	1.474,60
		0221.606200 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	1.168,15
		0221.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	8.000	8.000	22.049,48
		0221.606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	6.000	8.000	4.926,60
		0221.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	30.000	25.000	39.083,18
		0221.608100 Reinigungsmaterial	500	500	1.069,44
		0221.608900 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	1.005,41
		0221.612000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	0	0	4.873,05
		0221.613100 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	18.500	15.000	17.766,00
		0221.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	25.000	25.000	29.387,33
		0221.616105 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	0	0	6.552,74
		0221.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	7.000	7.000	10.418,12
		0221.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	10.000	4.000	10.777,05
		0221.616400 Instandhaltung von Kfz	25.000	20.000	17.338,79
		0221.616600 Wartungskosten	10.000	10.000	23.135,86
		0221.616610 Wartungskosten Sirenen	10.000	8.000	12.925,11
		0221.617000 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (insb. Softwarepflege)	600	600	213,00
		0221.617100 Aufwendungen für Fremdensorgung	1.200	1.200	1.016,26
		0221.617300 Fremdreinigung	2.000	2.000	0,00
		0221.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	2.000	934,01

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe **022** Brand- und Katastrophenschutz
 Produkt **0221** Brandschutz

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		0221.670000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	720	720	717,00
		0221.671000 Leasing	5.000	5.000	0,00
		0221.677900 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen (Feuerwehrbedarfsplan)	1.000	5.000	0,00
		0221.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	1.500	1.500	826,80
		0221.682000 Porto und Versandkosten	100	100	0,00
		0221.683200 Telefonkosten	6.000	4.500	5.831,16
		0221.684000 Amtliche Bekanntmachungen	400	400	827,20
		0221.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	25.000	31.500	9.369,92
		0221.688800 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	10.000	10.000	5.577,92
		0221.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.350	2.300	2.112,90
		0221.690100 Kfz-Versicherungsbeiträge	16.000	15.000	11.234,83
		0221.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	12.750	12.500	10.127,92
		0221.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	820	800	721,10
		0221.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-12.738	0	0,00
14	66	Abschreibungen	153.220	141.867	128.808,51
		0221.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	320	320	0,00
		0221.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	320,00
		0221.661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	304,51
		0221.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	40.460	38.896	38.901,50
		0221.663000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	5.050	5.213	4.205,94
		0221.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	107.240	97.297	0,00
		0221.664100 Abschreibungen auf andere Anlagen	0	0	11.307,11
		0221.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	11.291,37
		0221.664300 Abschreibungen auf Fuhrpark	0	0	56.853,48
		0221.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	1.135,73
		0221.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	150	141	4.488,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.500	7.700	3.276,22
		0221.712800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.000	3.000	815,00
		0221.717300 Bauhofleistungen KMB	2.000	2.200	1.505,72
		0221.717800 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	2.500	2.500	955,50
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	2.200	3.100	3.499,77
		0221.702000 Grundsteuer	0	2.400	2.421,57
		0221.703000 Kfz-Steuer	2.200	700	1.078,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	491.052	469.187	471.166,96
20		Verwaltungsergebnis	-446.412	-433.391	-400.760,22
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	-446.412	-433.391	-400.760,22
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	32.223,03
		0221.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	32.223,03
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.270,44
		0221.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	2.270,44
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	29.952,59
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-446.412	-433.391	-370.807,63
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	185.599	178.906	169.734,65
		0221.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	56.140	53.886	50.544,00
		0221.950013 Kosten ILV Löschwasser	50.000	50.000	47.328,65
		0221.960010 Umlage Gemeindeorgane	6.824	6.103	4.289,00
		0221.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	6.496	5.759	5.392,00
		0221.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	45.057	42.328	45.485,00
		0221.960040 Umlage Bauverwaltung	21.082	20.830	16.696,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-185.599	-178.906	-169.734,65
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-632.011	-612.297	-540.542,28

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	022	Brand- und Katastrophenschutz			
Produkt	0221	Brandschutz	Verantwortlich:Herr Gehbauer		

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe **022** Brand- und Katastrophenschutz
 Produkt **0221** Brandschutz

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	12.404	0	12.404	12.404,44	0,00	0,00	
	0221.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	12.404	0	12.404	12.404,44	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	12.404	0	12.404	12.404,44	0,00	0,00	
6	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	644,09	0,00	0,00	
	0221.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	644,09	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	0	50.000	0,00	150.000,00	50.000,00	
	0221.842139 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Feuerwehrgerätehaus Lautern	0	0	50.000	0,00	50.000,00	50.000,00	
	0221.842146 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung/Modernisierung FWGH Reichenbach (Dusche, Umkleide, Spinde)	100.000	0	0	0,00	100.000,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	225.000	0	150.000	78.905,61	1.550.000,00	150.000,00	50.000,00 € Planung FWGH Gadernheim. 50.000,00 € FWGH Lautern. 40.000,00 € Rauchmelder FWGH's. 15.000,00 € Rettungszyylinder. 20.000,00 € Rollwagen Reichenbach und Elmshausen. 10.000,00 € Spinde Lautern. 40.000,00 € Atemschutzgeräte (Umstellung Überdruck).
	0221.843831 Auszahlungen bewegliches Anlag evermögen	225.000	0	150.000	75.982,19	1.550.000,00	150.000,00	
	0221.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	0	2.923,42	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	325.000	0	200.000	79.549,70	1.700.000,00	200.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-312.596	0	-187.596	-67.145,26	-1.700.000,00	-200.000,00	

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Brand- und Katastrophenschutz	
Produkt	0222	Katastrophenschutz, Rettungsdienst	Verantwortlich: Frau Meister

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

•Vorhaltung von Katastrophenschutzeinrichtungen.

Auftragsgrundlage:

Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe **022** Brand- und Katastrophenschutz
 Produkt **0222** Katastrophenschutz, Rettungsdienst

Verantwortlich: Frau Meister

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	10.000	0	0,00
		0222.548400 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.000	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	10.000	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	35.402	38.050	8.510,55
		0222.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	1.800	1.800	0,00
		0222.605500 Treibstoffe	3.600	3.300	69,15
		0222.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	30.000	13.000	8.012,64
		0222.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	2.000	500	0,00
		0222.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	15.000	15.000	0,00
		0222.616400 Instandhaltung von Kfz	500	500	0,00
		0222.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	500	300	0,00
		0222.682000 Porto und Versandkosten	500	100	6,99
		0222.683100 Datenübertragungskosten	1.500	1.150	0,00
		0222.683200 Telefonkosten	1.000	500	421,77
		0222.684000 Amtliche Bekanntmachungen	500	100	0,00
		0222.685000 Reisekosten	500	500	0,00
		0222.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	600	0,00
		0222.690100 Kfz-Versicherungsbeiträge	710	700	0,00
		0222.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-23.708	0	0,00
14	66	Abschreibungen	8.280	2.275	941,16
		0222.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	187,50
		0222.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	190	0	0,00
		0222.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	8.090	2.275	0,00
		0222.664100 Abschreibungen auf andere Anlagen	0	0	36,58
		0222.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	91,11
		0222.664300 Abschreibungen auf Fuhrpark	0	0	320,83
		0222.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	305,14
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	300	300	0,00
		0222.703000 Kfz-Steuer	300	300	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	43.982	40.625	9.451,71
20		Verwaltungsergebnis	-33.982	-40.625	-9.451,71
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	-33.982	-40.625	-9.451,71
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	022	Brand- und Katastrophenschutz	
Produkt	0222	Katastrophenschutz, Rettungsdienst	Verantwortlich: Frau Meister

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-33.982</u>	<u>-40.625</u>	<u>-9.451,71</u>
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.886	894	622,00
		0222.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	2.840	852	551,00
		0222.960010 Umlage Gemeindeorgane	7	6	6,00
		0222.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	39	36	65,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.886</u>	<u>-894</u>	<u>-622,00</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.868	-41.519	-10.073,71

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 022 Brand- und Katastrophenschutz
 Produkt 0222 Katastrophenschutz, Rettungsdienst

Verantwortlich: Frau Meister

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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 0222.842853 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	15.000	0	15.000	0,00	75.000,00	15.000,00	Betonplatte/Pflaster zum Aufstellen Notstromaggregat an Rathaus/Halle...
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 0222.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände	15.000	0	15.000	0,00	75.000,00	15.000,00	
		250.000	0	85.000	28.060,79	765.000,00	85.000,00	Bevölkerungsschutz - neue Sirenen notwendig durch Neubauegebiete, Veränderung der Wohnungen teilweise Umbau von Sirenen möglich Steuerungsgeräte müssen an neue Technik angepasst werden insgesamt 18 Sirenen Lieferfristen über ein Jahr, Große Bestellung notwendig, damit Lautertal auf die Abarbeitungsliste der Fachfirma Hörmann kommt, Umsetzung über mehrere Jahre
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	250.000	0	85.000	28.060,79	765.000,00	85.000,00	- Notstromaggregat auf Anhänger für Lautertalhall - Tanks für Notstromaggregate - ggfls. Container zum Abschließen - Rollwagen - Anhänger für Notstromaggregat
	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	265.000	0	100.000	28.060,79	840.000,00	100.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-265.000	0	-100.000	-28.060,79	-840.000,00	-100.000,00	

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft	
Produktgruppe	041	Kultur und Wissenschaft	
Produkt	0411	Förderung von Schulen und Musikpflege	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

Dieses Produkt wird nur noch in geringfügigstem Umfang verwendet.

Auftragsgrundlage:**Zielgruppen:****Produktmerkmal**

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft
Produktgruppe	041	Kultur und Wissenschaft
Produkt	0411	Förderung von Schulen und Musikpflege

Verantwortlich: Frau 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	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	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	0	0	0,00
20		Verwaltungsergebnis	0	0	0,00
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	0	0	0,00
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	0	0	0,00
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.558	5.816	5.473,00
		0411.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	6.496	5.759	5.392,00
		0411.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	62	57	81,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.558	-5.816	-5.473,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.558	-5.816	-5.473,00

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft	
Produktgruppe	041	Kultur und Wissenschaft	
Produkt	0413	Gemeindebücherei	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

Die Gemeindebücherei der Gemeinde Lautertal befindet sich im Rathaus der Gemeinde Lautertal und ermöglicht eine Ausleihe zu den Öffnungszeiten der Bücherei.

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Förderung des Zugangs zu Bildung und Kultur.

Produktbereich **04** Kultur- und Wissenschaft
 Produktgruppe **041** Kultur und Wissenschaft
 Produkt **0413** Gemeindebücherei

Verantwortlich: Frau 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	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	300	300	0,00
		0413.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	300	300	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	300	300	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	650	530	513,46
		0413.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	500	400	512,50
		0413.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	150	130	0,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263	350	0,00
		0413.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	350	350	0,00
		0413.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-87	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		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	913	880	513,46
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-613	-580	-513,46
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-613	-580	-513,46
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-613	-580	-513,46
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	228	214	321,00
		0413.960010 Umlage Gemeindeorgane	12	11	11,00
		0413.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	216	203	310,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-228	-214	-321,00
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-841	-794	-834,46

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft	
Produktgruppe	042	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	0421	Märkte	Verantwortlich: Frau Meister

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Anschaffung der technischen Anlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB
- Genehmigung und Abrechnung von Märkten
- Kerwe

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung.

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Kunden, Besucher

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft
 Produktgruppe 042 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 0421 Märkte

Verantwortlich: Frau Meister

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	1.000	4.700	0,00
		0421.548700 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	1.000	4.700	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	1.000	4.700	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	758	2.500	-4.455,29
		0421.605100 Strom	2.550	2.500	-4.455,29
		0421.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-1.792	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.200	0,00
		0421.717300 Bauhofleistungen KMB	2.000	2.200	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.758	4.700	-4.455,29
20		Verwaltungsergebnis	-1.758	0	4.455,29
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	-1.758	0	4.455,29
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.941,61
		0421.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	1.941,61
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	1.941,61
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.758	0	6.396,90
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.499	3.282	1.927,00
		0421.960010 Umlage Gemeindeorgane	233	208	45,00
		0421.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	3.145	2.954	1.882,00
		0421.960040 Umlage Bauverwaltung	121	120	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.499	-3.282	-1.927,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.257	-3.282	4.469,90

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft	
Produktgruppe	042	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	0422	Heidenberghalle Gadernheim	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Instandhaltung ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Unfallverhütungsvorschriften, Verkehrssicherungspflicht, Wartungsverträge und Beschlüsse.

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich **04** Kultur- und Wissenschaft
 Produktgruppe **042** Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt **0422** Heidenberghalle Gadernheim

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	16.000	15.765,00
		0422.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	10.000	16.000	15.765,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.700	1.718	1.700,66
		0422.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.700	1.718	1.700,66
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	0	2.400,00
		0422.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	2.000	0	2.400,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.700	17.718	19.865,66
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	35.000	40.950	30.195,15
		0422.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	25.500	30.000	23.216,57
		0422.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	500	450	178,01
		0422.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	6.000	7.500	5.001,98
		0422.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	3.000	3.000	1.798,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.750	9.850	13.680,81
		0422.605100 Strom	3.750	2.500	2.546,02
		0422.605600 Wasser-Abwasser	500	400	352,89
		0422.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	100	100	37,55
		0422.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	78,46
		0422.608100 Reinigungsmaterial	100	100	12,14
		0422.608900 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	17,20
		0422.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	0	0	504,49
		0422.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	3.000	1.500	6.619,71
		0422.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	500	0,00
		0422.616600 Wartungskosten	1.000	500	358,17
		0422.617100 Aufwendungen für Fremddentsorgung	250	250	168,88
		0422.683200 Telefonkosten	1.000	1.000	969,84
		0422.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.550	2.500	2.015,46
14	66	Abschreibungen	16.630	16.600	15.916,67
		0422.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	15.750	15.750	15.750,12
		0422.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	850	850	0,00
		0422.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	166,55
		0422.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	30	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	3.300	2.382,65
		0422.717300 Bauhofleistungen KMB	2.000	3.300	2.382,65
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	67.380	70.700	62.175,28
20		Verwaltungsergebnis	-53.680	-52.982	-42.309,62
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	-53.680	-52.982	-42.309,62
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00

Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft
 Produktgruppe 042 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 0422 Heidenberghalle Gadernheim

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-53.680	-52.982	-42.309,62
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	57.974	54.244	53.501,00
		0422.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	8.430	8.976	9.319,00
		0422.960010 Umlage Gemeindeorgane	874	781	576,00
		0422.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	32.478	28.793	26.961,00
		0422.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	6.251	5.872	8.670,00
		0422.960040 Umlage Bauverwaltung	9.941	9.822	7.975,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-57.974	-54.244	-53.501,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-111.654	-107.226	-95.810,62

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft
Produktgruppe	042	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0422	Heidenberghalle Gadernheim

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	1.066	0	1.066	1.066,66	0,00	0,00	
	0422.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	1.066	0	1.066	1.066,66	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	1.066	0	1.066	1.066,66	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	3.997,21	0,00	0,00	
	0422.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	0	0	0	3.997,21	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	3.997,21	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.066	0	1.066	-2.930,55	0,00	0,00	

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft	
Produktgruppe	042	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	0423	DGH Schannenbach	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Instandhaltung ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Unfallverhütungsvorschriften, Verkehrssicherungspflicht, Wartungsverträge und Beschlüsse.

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich **04** Kultur- und Wissenschaft
 Produktgruppe **042** Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt **0423** DGH Schannenbach

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	2.000	1.595,00
		0423.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	1.500	2.000	1.595,00
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	2.350	2.350	2.350,07
		0423.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.350	2.350	2.350,07
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	800	225,00
		0423.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	1.000	800	225,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.850	5.150	4.170,07
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.700	10.850	7.586,82
		0423.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	8.500	8.000	5.888,21
		0423.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	50	50	34,33
		0423.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.800	2.500	1.498,61
		0423.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	350	300	165,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.757	15.110	17.818,71
		0423.605100 Strom	1.020	1.000	938,72
		0423.605400 Heizöl	6.000	6.000	2.717,13
		0423.605600 Wasser-Abwasser	820	800	690,73
		0423.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	0,00
		0423.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	0,00
		0423.608100 Reinigungsmaterial	100	0	26,97
		0423.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	5.000	4.000	11.961,14
		0423.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	0,00
		0423.616600 Wartungskosten	500	250	394,79
		0423.617100 Aufwendungen für Fremdensorgung	60	60	55,05
		0423.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.530	1.500	1.034,18
		0423.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-1.773	0	0,00
14	66	Abschreibungen	7.050	7.121	6.771,20
		0423.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	7.020	7.021	6.771,20
		0423.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	0	100	0,00
		0423.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	30	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	3.300	0,00
		0423.717300 Bauhofleistungen KMB	2.000	3.300	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	270	200	170,34
		0423.702000 Grundsteuer	270	200	170,34
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	35.777	36.581	32.347,07
20		Verwaltungsergebnis	-30.927	-31.431	-28.177,00
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	-30.927	-31.431	-28.177,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00

Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft
 Produktgruppe 042 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 0423 DGH Schannenbach

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-30.927	-31.431	-28.177,00
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	69.549	65.539	61.545,00
		0423.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	20.950	21.148	20.891,00
		0423.960010 Umlage Gemeindeorgane	411	369	382,00
		0423.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	32.478	28.793	26.961,00
		0423.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	6.035	5.669	5.549,00
		0423.960040 Umlage Bauverwaltung	9.675	9.560	7.762,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-69.549	-65.539	-61.545,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-100.476	-96.970	-89.722,00

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft	
Produktgruppe	042	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	0424	DGH Beedenkirchen	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Instandhaltung ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Unfallverhütungsvorschriften, Verkehrssicherungspflicht, Wartungsverträge und Beschlüsse.

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft
Produktgruppe	042	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0424	DGH Beedenkirchen

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	4.000	3.420,00
		0424.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	3.500	4.000	3.420,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	0	470,00
		0424.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	1.000	0	470,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.500	4.000	3.890,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	17.950	7.230	5.755,70
		0424.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	13.000	5.300	4.402,42
		0424.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	250	80	0,00
		0424.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	3.000	1.200	970,64
		0424.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.700	650	382,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.037	14.900	12.030,36
		0424.605100 Strom	3.160	3.100	2.508,94
		0424.605400 Heizöl	5.000	5.000	4.499,15
		0424.605600 Wasser-Abwasser	1.800	1.000	1.367,63
		0424.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	0,00
		0424.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	0,00
		0424.608100 Reinigungsmaterial	500	200	214,84
		0424.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	2.000	1.000	173,69
		0424.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	500	103,71
		0424.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	298,69
		0424.616600 Wartungskosten	1.000	500	1.080,86
		0424.617100 Aufwendungen für Fremdensorgung	300	300	250,39
		0424.617300 Fremdreinigung	0	0	147,56
		0424.683200 Telefonkosten	1.000	1.000	930,66
		0424.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	610	600	335,24
		0424.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	250	200	119,00
		0424.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-3.083	0	0,00
14	66	Abschreibungen	13.080	13.035	12.434,66
		0424.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	12.430	12.435	12.434,66
		0424.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	620	600	0,00
		0424.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	30	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	46.067	35.165	30.220,72
20		Verwaltungsergebnis	-41.567	-31.165	-26.330,72
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	-41.567	-31.165	-26.330,72
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00

Gemeinde Lautertal
2026

Produktbereich **04** Kultur- und Wissenschaft
 Produktgruppe **042** Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt **0424** DGH Beedenkirchen

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-41.567	-31.165	-26.330,72
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	57.135	53.436	50.872,00
		0424.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	9.790	10.266	10.535,00
		0424.960010 Umlage Gemeindeorgane	445	398	296,00
		0424.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	32.478	28.793	26.961,00
		0424.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	5.542	5.206	5.957,00
		0424.960040 Umlage Bauverwaltung	8.880	8.773	7.123,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-57.135	-53.436	-50.872,00
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-98.702	-84.601	-77.202,72

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft	
Produktgruppe	042	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	0425	Festhalle Lautern	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Instandhaltung ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Unfallverhütungsvorschriften, Verkehrssicherungspflicht, Wartungsverträge und Beschlüsse.

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft
 Produktgruppe 042 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 0425 Festhalle Lautern

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilergebnishaushalt
 – Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	120,00
		0425.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	0	0	120,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	300	300	0,00
		0425.548400 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	300	300	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.190	1.203	1.189,43
		0425.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.190	1.203	1.189,43
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.490	1.503	1.309,43
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	8.050	6.750	8.171,56
		0425.605100 Strom	2.000	1.000	1.158,43
		0425.605200 Gas	2.000	1.800	1.765,19
		0425.605600 Wasser-Abwasser	300	250	236,51
		0425.606000 Materialaufwendungen	0	0	131,22
		0425.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	1.000	1.000	244,25
		0425.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	2.666,22
		0425.616600 Wartungskosten	500	500	379,64
		0425.617100 Aufwendungen für Fremdentorgung	100	100	94,98
		0425.683200 Telefonkosten	1.000	1.000	969,84
		0425.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	650	600	525,28
14	66	Abschreibungen	4.430	4.017	3.236,25
		0425.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	440	440	0,00
		0425.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	440,00
		0425.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.970	1.968	1.967,66
		0425.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.990	1.609	0,00
		0425.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	828,59
		0425.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	30	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.200	971,57
		0425.717300 Bauhofleistungen KMB	2.000	2.200	971,57
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	2.850	1.400	1.385,76
		0425.702000 Grundsteuer	2.850	1.400	1.385,76
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.330	14.367	13.765,14
20		Verwaltungsergebnis	-15.840	-12.864	-12.455,71
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	-15.840	-12.864	-12.455,71
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	-15.840	-12.864	-12.455,71
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft
Produktgruppe	042	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0425	Festhalle Lautern

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	45.557	41.118	37.946,00
		0425.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	5.810	5.405	5.432,00
		0425.960010 Umlage Gemeindeorgane	188	168	125,00
		0425.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	32.478	28.793	26.961,00
		0425.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	5.048	4.743	3.797,00
		0425.960040 Umlage Bauverwaltung	2.033	2.009	1.631,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-45.557</u>	<u>-41.118</u>	<u>-37.946,00</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-61.397	-53.982	-50.401,71

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

04
042
0425

Kultur- und Wissenschaft
Heimat- und sonstige Kulturpflege
Festhalle Lautern

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	833	0	833	833,33	0,00	0,00	
	0425.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	833	0	833	833,33	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	833	0	833	833,33	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	29.829,21	0,00	0,00	
	0425.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen -	0	0	0	29.829,21	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	29.829,21	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	833	0	833	-28.995,88	0,00	0,00	

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	051	Sonstige soziale Leistungen	
Produkt	0511	Unterbringung von Hilfebedürftigen wie Geflüchteten, Asylbewerbern und Obdachlosen	Verantwortlich:Frau Meister

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Unterbringung von zugewiesenen Geflüchteten.

Auftragsgrundlage:

§ 1 Landesaufnahmegesetz.

Zielgruppen:

Hilfebedürftige Menschen

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	051	Sonstige soziale Leistungen	
Produkt	0511	Unterbringung von Hilfebedürftigen wie Geflüchteten, Asylbewerbern und Obdachlosen	Verantwortlich: Frau Meister

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	73.450,00
		0511.500311 Seifenwiesenweg 65 UG/1. OG Reichenbach Mietertrag und NK	0	0	32.740,00
		0511.500322 Am Kernberg 23 Reichenbach Mietertrag und NK	0	0	7.920,00
		0511.500323 Zehnesweg 11 Reichenbach Mietertrag und NK	0	0	27.500,00
		0511.500324 Felsbachweg 10 Reichenbach Mietertrag und NK	0	0	5.290,00
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	300.000	350.000	233.179,57
		0511.542200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	300.000	350.000	87.000,00
		0511.542233 Reichenbacher Str. 13 Beedenkirchen Zuschuss Kreis	0	0	20.230,09
		0511.542244 Nibelungenstr. 437, Lautern Zuschuss Kreis und Jobcenter	0	0	108.858,48
		0511.542245 Am Marienberg 10, Lautern Zuschuss Kreis	0	0	17.091,00
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	300.000	350.000	306.629,57
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	1.261,26
		0511.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0	0	987,75
		0511.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	0	0	273,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.499	594.500	249.862,37
		0511.600000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	25.000	40.000	39,26
		0511.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	0	0	22,96
		0511.613100 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	2.000	2.000	0,00
		0511.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	0	0	567,07
		0511.616600 Wartungskosten	0	0	62,61
		0511.617300 Fremdreinigung	2.000	2.000	0,00
		0511.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	65,45
		0511.670000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	350.000	550.000	0,00
		0511.670022 Am Kernberg 23 Reichenbach Mietaufwand und NK	0	0	7.967,52
		0511.670023 Zehnesweg 11 Reichenbach Mietaufwand und NK	0	0	27.900,00
		0511.670024 Felsbachweg 10 Reichenbach Mietaufwand und NK	0	0	5.290,00
		0511.670033 Reichenbacher Str. 33 Beedenkirchen Mietaufwand und NK	0	0	35.700,00
		0511.670044 Nibelungenstr. 437 Lautern Mietaufwand	0	0	153.300,00
		0511.670045 Am Marienberg 10, Lautern Mietaufwand und NK	0	0	17.087,50
		0511.670055 Gadernheim Mietaufwand und NK	0	0	1.860,00
		0511.684000 Amtliche Bekanntmachungen	0	500	0,00
		0511.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-61.501	0	0,00
14	66	Abschreibungen	11.610	6.544	0,00
		0511.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	11.610	6.544	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.500	0	0,00
		0511.717300 Bauhofleistungen KMB	3.500	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	332.609	601.044	251.123,63
20		Verwaltungsergebnis	-32.609	-251.044	55.505,94
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	051	Sonstige soziale Leistungen	
Produkt	0511	Unterbringung von Hilfebedürftigen wie Geflüchteten, Asylbewerbern und Obdachlosen	Verantwortlich: Frau Meister

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-32.609	-251.044	55.505,94
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	-32.609	-251.044	55.505,94
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	43.190	31.037	5.955,00
		0511.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	21.950	11.403	0,00
		0511.960010 Umlage Gemeindeorgane	3.241	2.899	82,00
		0511.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	6.496	5.759	5.392,00
		0511.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	8.008	7.523	481,00
		0511.960040 Umlage Bauverwaltung	3.495	3.453	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-43.190	-31.037	-5.955,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-75.799	-282.081	49.550,94

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	051	Sonstige soziale Leistungen	
Produkt	0511	Unterbringung von Hilfebedürftigen wie Geflüchteten, Asylbewerbern und Obdachlosen	Verantwortlich: Frau Meister

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	
4	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	250.000,00	250.000,00	
	0511.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	250.000,00	250.000,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	0	100.000	109.997,92	405.000,00	355.000,00	
	0511.842143 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Erneuerung eh. Gaststätte Siegfriedsquelle Felsenmeer für Flüchtlingsunterbringung	0	0	100.000	109.997,92	355.000,00	355.000,00	
	0511.842145 Ausz. f. Baumaßnahme AiB Sanierung Beedenkirchener Str. 3	50.000	0	0	0,00	50.000,00	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	50.000	0	100.000	109.997,92	655.000,00	605.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000	0	-100.000	-109.997,92	-655.000,00	-605.000,00	

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	051	Sonstige soziale Leistungen	
Produkt	0512	Angebote für Senioren	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Seniorenbetreuung und Seniorenveranstaltungen
- Seniorenfahrten
- Diakonie südl. Odenwald (auch Paula)

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 051 Sonstige soziale Leistungen
 Produkt 0512 Angebote für Senioren

Verantwortlich: Frau 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	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	1.757	2.000	1.450,00
		0512.686100 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.000	1.450,00
		0512.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-243	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.200	0	0,00
		0512.712800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.200	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	8.957	2.000	1.450,00
20		Verwaltungsergebnis	-8.957	-2.000	-1.450,00
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	-8.957	-2.000	-1.450,00
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	-8.957	-2.000	-1.450,00
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.957	-2.000	-1.450,00

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	051	Sonstige soziale Leistungen	
Produkt	0513	Sonstige soziale Leistungen (Zuschüsse an gemeinnützige Organisationen)	Verantwortlich:Frau Meister

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

• Zuschuss an den Förderverein Hilfen für Wohnungslose, Hospiz Bergstraße, Prisma Suchtberatung, Tierheim, Tafel, weißer Ring.

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung.

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger

Produktmerkmal
Produktart
Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	051	Sonstige soziale Leistungen	
Produkt	0513	Sonstige soziale Leistungen (Zuschüsse an gemeinnützige Organisationen)	Verantwortlich: Frau Meister

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	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000	12.500	8.164,16
		0513.712800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	13.000	12.500	8.164,16
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	13.000	12.500	8.164,16
20		Verwaltungsergebnis	-13.000	-12.500	-8.164,16
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	-13.000	-12.500	-8.164,16
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	-13.000	-12.500	-8.164,16
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.000	-12.500	-8.164,16

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	061	Förderung von Einrichtungen	
Produkt	0612	Tageseinrichtungen f. Kinder	Verantwortlich: Frau Werner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Zuweisung für die Kinderbetreuung (Bambini-Programm)
- Kostenerstattungen von anderen Gemeinden
- Zuschüsse zu Betriebs- und Unterhaltungskosten der Kindergärten
- Kostenerstattungen an andere Gemeinden
- Sonstige Vergabe von Zuschüssen

Auftragsgrundlage:

Verordnung zur Landesförderung für Kindertageseinrichtungen, HKJGB

Zielgruppen:

Träger der Lautertaler Kindergärten, Familienzentrum, Kommunen

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Kindertages- einrichtung (Träger: ev. Kirchengem.)	Kinder unter drei Jahren				Kinder ab drei Jahren				davon Kinder mit Behinderung
	bis 25 Stunden Betreuung pro Woche	bis 35 Stunden Betreuung pro Woche	> 35 Stunden Betreuung pro Woche	ins- ge- samt	bis 25 Stunden Betreuung pro Woche	bis 35 Stunden Betreuung pro Woche	> 35 Stunden Betreuung pro Woche	ins- ge- samt	
Beedenkirchen	0	4	0	4	0	19	0	19	0
Elmshausen	0	0	8	8	6	16	13	35	0
Gadernheim	0	1	1	2	26	13	3	42	4
Lautern	2	12	0	14	14	18	5	37	4
Reichenbach	1	2	0	3	26	46	15	87	6
Summe	3	19	9	31	72	112	36	220	14

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	061	Förderung von Einrichtungen	
Produkt	0612	Tageseinrichtungen f. Kinder	Verantwortlich: Frau 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	8.000	10.000	5.296,59
		0612.548200 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	8.000	10.000	5.296,59
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	415.000	410.000	397.362,24
		0612.542100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	415.000	410.000	397.362,24
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
		0612.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	423.000	420.000	402.658,83
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	24.560	12.899	8.193,72
		0612.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	24.560	12.899	8.193,72
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.573.500	2.442.870	2.065.112,21
		0612.712810 Zuschüsse laufende Zwecke Kindergärten	2.520.000	2.400.000	2.025.873,08
		0612.717200 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	50.000	37.000	36.239,13
		0612.717800 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	3.500	5.870	3.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.598.060	2.455.769	2.073.305,93
20		Verwaltungsergebnis	-2.175.060	-2.035.769	-1.670.647,10
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	-2.175.060	-2.035.769	-1.670.647,10
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	3.282,77
		0612.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	3.282,77
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.548,37
		0612.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.548,37
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	1.734,40
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.175.060	-2.035.769	-1.668.912,70
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	132.988	107.920	97.740,00
		0612.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	31.850	17.755	4.326,00
		0612.960010 Umlage Gemeindeorgane	33.121	29.623	27.518,00
		0612.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	64.955	57.587	63.922,00
		0612.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	1.449	1.361	1.622,00
		0612.960040 Umlage Bauverwaltung	1.613	1.594	352,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-132.988	-107.920	-97.740,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.308.048	-2.143.689	-1.766.652,70

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	061	Förderung von Einrichtungen	
Produkt	0612	Tageseinrichtungen f. Kinder	Verantwortlich: Frau Werner

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	
	0612.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	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	160.586,90	300.000,00	300.000,00	
	0612.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	160.586,90	300.000,00	300.000,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000	0	1.000.000	25.094,76	7.800.000,00	1.600.000,00	
	0612.842120 Um-/Neubau Kindergarten							
		20.000	0	1.000.000	25.094,76	7.800.000,00	1.600.000,00	20.000,00 € für Wirtschaftlichkeitsprüfung zu einer möglichen Sanierung des Kindergartens Lautern.
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	20.000	0	1.000.000	185.681,66	8.100.000,00	1.900.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.000	0	-1.000.000	-185.681,66	-8.100.000,00	-1.900.000,00	

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0621	Kindergarten Reichenbach

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Kurzbeschreibung Kindergarten
 - o Knodener Straße 32
 - o Träger: Evangelische Kirchengemeinde Reichenbach
 - o Öffnungszeiten: Unterschiedliche Optionen zwischen 7.00 Uhr und 16.00 Uhr,
 - o Mittagessen: ja
 - o Plätze: 90 Ü3
- Gebäudeunterhaltung (Instandhaltung, Versicherung etc.)
- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen - Bauunterhaltung
- Pflege der Gebäude und Außenanlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Pflege ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung

Zielgruppen:

Ev. Kirchengemeinde, Kindergartenbeauftragte, Verwaltung

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Nachhaltige Unterstützung der Erziehungsberechtigten bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie.

Kennzahl: Anzahl Betreuungsplätze (max. 90 Ü3)

Jahr	2017	2018	2019	Plan 2020	Plan 2021
Anzahl der Kinder	90	82	90	90	90

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0621	Kindergarten Reichenbach

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	780	778	769,64
		0621.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	780	778	769,64
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	780	778	769,64
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	11.530	24.500	4.922,42
		0621.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	2.000	10.500	1.148,49
		0621.606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	0	0	89,73
		0621.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	5.000	10.000	89,07
		0621.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	150,54
		0621.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	0	0,00
		0621.616600 Wartungskosten	2.500	2.500	2.560,94
		0621.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.020	1.000	883,65
		0621.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-490	0	0,00
14	66	Abschreibungen	16.530	13.186	16.293,92
		0621.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	15.510	12.170	15.278,42
		0621.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.020	1.016	0,00
		0621.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	1.015,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.000	16.500	25.868,43
		0621.717300 Bauhofleistungen KMB	20.000	16.500	25.868,43
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	48.060	54.186	47.084,77
20		Verwaltungsergebnis	-47.280	-53.408	-46.315,13
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	-47.280	-53.408	-46.315,13
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	-47.280	-53.408	-46.315,13
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	44.754	43.700	42.675,00
		0621.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	27.480	26.791	27.399,00
		0621.960010 Umlage Gemeindeorgane	372	332	740,00
		0621.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	2.520	2.368	2.379,00
		0621.960040 Umlage Bauverwaltung	14.382	14.209	12.157,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-44.754	-43.700	-42.675,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-92.034	-97.108	-88.990,13

Produktbereich 06 Kinder-Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 062 Kindertagesstätten
 Produkt 0621 Kindergarten Reichenbach

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	520	0	520	0,00	0,00	0,00	
	0621.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	520	0	520	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	520	0	520	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	44.164,36	70.000,00	70.000,00	
	0621.842134 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Kita Reichenbach: Erweiterung Essens- und Wickelbereich, WC und Ausgang Foyer	0	0	0	44.164,36	70.000,00	70.000,00	
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	0	44.164,36	70.000,00	70.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	520	0	520	-44.164,36	-70.000,00	-70.000,00	

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten	
Produkt	0622	Kindergarten Beedenkirchen	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Kurzbeschreibung Kindergarten
 - o Hechlergasse
 - o Träger: Evangelische Kirchengemeinde Reichenbach
 - o Öffnungszeiten: 7.30 Uhr - 14.00 Uhr
 - o Plätze: 6 U3, 19 Ü3
- Gebäudeunterhaltung (Instandhaltung, Versicherung etc.)
- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen - Bauunterhaltung
- Pflege der Gebäude und Außenanlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Pflege ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung.

Zielgruppen:

Ev. Kirchengemeinde, Kindergartenbeauftragte, Verwaltung

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Nachhaltige Unterstützung der Erziehungsberechtigten bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie.
Kennzahl: Anzahl Betreuungsplätze (max. 25) Æ 16 Ü3 und 6 U3 (entspricht 9 Plätzen)

Jahr	2017	2018	2019	Plan 2020	Plan 2021
Anzahl Kinder	18	22	23	23	23
Davon U3	5	5	4	5	5
Davon Ü3	13	17	19	18	18

Produktbereich 06 Kinder-Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 062 Kindertagesstätten
 Produkt 0622 Kindergarten Beedenkirchen

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	620	616	616,15
		0622.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	620	616	616,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	620	616	616,15
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.969	8.150	5.624,88
		0622.605600 Wasser-Abwasser	4.000	4.000	3.746,05
		0622.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	2.000	2.000	722,09
		0622.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	60,48
		0622.616600 Wartungskosten	500	500	477,67
		0622.617100 Aufwendungen für Fremdensorgung	350	350	356,72
		0622.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	310	300	261,87
		0622.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-2.191	0	0,00
14	66	Abschreibungen	5.750	5.751	5.751,06
		0622.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	4.990	4.989	4.989,44
		0622.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	760	762	0,00
		0622.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	761,62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.500	18.700	14.889,23
		0622.712800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	0	1.920,00
		0622.717300 Bauhofleistungen KMB	20.500	18.700	12.969,23
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	32.219	32.601	26.265,17
20		Verwaltungsergebnis	-31.599	-31.985	-25.649,02
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	-31.599	-31.985	-25.649,02
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	911,04
		0622.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	911,04
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	911,04
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-31.599	-31.985	-24.737,98
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.375	26.306	25.726,00
		0622.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	16.020	16.226	16.432,00
		0622.960010 Umlage Gemeindeorgane	340	304	315,00
		0622.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	2.459	2.310	2.917,00
		0622.960040 Umlage Bauverwaltung	7.556	7.466	6.062,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-26.375	-26.306	-25.726,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-57.974	-58.291	-50.463,98

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten	
Produkt	0622	Kindergarten Beedenkirchen	Verantwortlich:Herr Gehbauer

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0623	Kindergarten Elmshausen

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Kurzbeschreibung zum Kindergarten
 - o Buchwaldstr. 2
 - o Träger: Evangelische Kirchengemeinde Reichenbach
 - o Öffnungszeiten: 7:00 - 16:00 Uhr
 - o Mittagstisch: ja
 - o Plätze: 10 U3, 35 Ü3
- Gebäudeunterhaltung
- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen - Bauunterhaltung
- Pflege der Gebäude und Außenanlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Pflege ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung

Zielgruppen:

Ev. Kirchengemeinde, Kindergartenbeauftragte, Verwaltung

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Nachhaltige Unterstützung der Erziehungsberechtigten bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie.

Kennzahl: Anzahl Betreuungsplätze (max. 45) /E 35 Ü3 und 10 U3

Jahr	2017	2018	2019	Plan 2020	Plan 2021
Anzahl Kinder	40	44	43	43	43
Davon U3	10	10	8	10	10
Davon Ü3	30	24	35	33	33

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0623	Kindergarten Elmshausen

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	2.330	2.327	2.326,85
		0623.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.330	2.327	2.326,85
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.330	2.327	2.326,85
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.010	4.300	4.002,93
		0623.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	0	0	266,80
		0623.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	3.000	3.000	374,85
		0623.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	0	0,00
		0623.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	200	0	60,48
		0623.616600 Wartungskosten	2.000	500	2.568,03
		0623.670000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	200	200	180,00
		0623.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	610	600	552,77
14	66	Abschreibungen	20.050	20.047	20.046,08
		0623.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	19.030	19.031	19.030,58
		0623.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.020	1.016	0,00
		0623.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	1.015,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.000	16.500	28.497,47
		0623.717300 Bauhofleistungen KMB	17.000	16.500	28.497,47
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	44.060	40.847	52.546,48
20		Verwaltungsergebnis	-41.730	-38.520	-50.219,63
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	-41.730	-38.520	-50.219,63
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	-41.730	-38.520	-50.219,63
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	42.070	42.428	41.014,00
		0623.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	25.320	26.032	26.742,00
		0623.960010 Umlage Gemeindeorgane	550	492	712,00
		0623.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	2.089	1.962	2.241,00
		0623.960040 Umlage Bauverwaltung	14.111	13.942	11.319,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-42.070	-42.428	-41.014,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-83.800	-80.948	-91.233,63

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0624	Kindergarten Lautern

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Kurzbeschreibung zum Kindergarten
 - o Lösenweg 12
 - o Träger: Evangelische Kirchengemeinde Reichenbach
 - o Öffnungszeiten: 7.30 - 16.00 (Ü3), 7.30 - 14.00 (Krippe)
 - o Mittagstisch: ja
 - o Plätze: 12 U3, 45 Ü3
- Gebäudeunterhaltung
- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen - Bauunterhaltung
- Pflege der Gebäude und Außenanlagen
- Wartung der technischen Anlagen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Pflege ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung, Verwaltung

Zielgruppen:

Ev. Kirchengemeinde, Kindergartenbeauftragte, Verwaltung

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Nachhaltige Unterstützung der Erziehungsberechtigten bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie.

Kennzahl: Anzahl Betreuungsplätze (max. 57) 45 Ü3 und 12 U3

Jahr	2017	2018	2019	Plan 2020	Plan 2021
Anzahl Kinder	43	44	51	50	50
Davon U3	12	12	14	14	14
Davon Ü3	31	32	37	36	36

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten	
Produkt	0624	Kindergarten Lautern	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	1.000	600,00
		0624.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	600	1.000	600,00
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	6.080	6.078	6.078,04
		0624.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.080	6.078	6.078,04
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.680	7.078	6.678,04
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	8.000	20.000	8.968,97
		0624.605600 Wasser-Abwasser	0	4.000	0,00
		0624.606200 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	351,34
		0624.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	5.000	13.000	5.826,70
		0624.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	2.000	2.000	1.350,65
		0624.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	518,01
		0624.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0	0	122,27
		0624.616600 Wartungskosten	1.000	1.000	800,00
14	66	Abschreibungen	15.800	12.585	16.043,11
		0624.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	14.230	11.678	14.050,43
		0624.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.570	907	0,00
		0624.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	1.146,17
		0624.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	145,72
		0624.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	700,79
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.000	9.900	45.247,37
		0624.717300 Bauhofleistungen KMB	11.000	9.900	45.247,37
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.800	42.485	70.259,45
20		Verwaltungsergebnis	-28.120	-35.407	-63.581,41
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	-28.120	-35.407	-63.581,41
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	166,27
		0624.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	166,27
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	166,27
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-28.120	-35.407	-63.415,14
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	38.195	36.418	34.818,00
		0624.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	24.070	22.669	23.855,00
		0624.960010 Umlage Gemeindeorgane	538	481	409,00
		0624.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	3.214	3.019	2.233,00
		0624.960040 Umlage Bauverwaltung	10.373	10.249	8.321,00

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0624	Kindergarten Lautern
Verantwortlich: Herr Gehbauer		

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-38.195	-36.418	-34.818,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-66.315	-71.825	-98.233,14

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0624	Kindergarten Lautern

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	42.433,59	0,00	0,00	
	0624.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	42.433,59	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	7.293,15	0,00	0,00	
	0624.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	0	6.592,36	0,00	0,00	
	0624.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	0	700,79	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							
	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	0	0	0	49.726,74	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-49.726,74	0,00	0,00	

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0625	Kindergarten Gadernheim

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Kurzbeschreibung Kindergarten
 - o Kirchstraße 16
 - o Träger: Evangelische Kirchengemeinde Reichenbach
 - o Öffnungszeiten: Unterschiedliche Optionen zwischen 7.00 Uhr und 16.00 Uhr mit Mittagessen
 - o Plätze: 6 U3, 44 Ü3
- Gebäudeunterhaltung (Instandhaltung, Versicherung etc.)
- Abrechnungsverfahren KMB
- Sicherheitskontrollen

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Sicherheitskontrollen ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Eigentümer des Gebäudes der Kindertagesstätte Gadernheim ist die Evangelische Kirchengemeinde. Diese ist somit auch für die Unterhaltung zuständig.

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung.

Zielgruppen:

Ev. Kirchengemeinde, Kindergartenbeauftragte, Verwaltung

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Nachhaltige Unterstützung der Erziehungsberechtigten bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie.

Jahr	2017	2018	2019	Plan 2020	Plan 2021
Anzahl Kinder	44	44	44	44	44
Davon U3	5	5	2	4	4
Davon Ü3	39	39	42	40	40

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kindertagesstätten
Produkt	0625	Kindergarten Gadernheim

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
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	10.000	10.000	10.000,00
		0625.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	10.000	10.000	0,00
		0625.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	10.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.500	15.121	6.257,79
		0625.717300 Bauhofleistungen KMB	3.500	3.300	6.257,79
		0625.717800 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0	11.821	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>13.500</u>	<u>25.121</u>	<u>16.257,79</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-13.500</u>	<u>-25.121</u>	<u>-16.257,79</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>-13.500</u>	<u>-25.121</u>	<u>-16.257,79</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>-13.500</u>	<u>-25.121</u>	<u>-16.257,79</u>
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.594	3.938	4.704,00
		0625.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	2.770	3.167	3.567,00
		0625.960010 Umlage Gemeindeorgane	92	83	94,00
		0625.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	732	688	1.043,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-3.594</u>	<u>-3.938</u>	<u>-4.704,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-17.094</u>	<u>-29.059</u>	<u>-20.961,79</u>

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	063	Einrichtung der Jugendarbeit	
Produkt	0631	Jugendarbeit	Verantwortlich: Frau Meister

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Beratung und Prävention von Jugendlichen, Eltern, Betreuern
- Lokale Anlaufstelle für Kinder/Jugendliche - Offener Treff im Jugendzentrum
- Organisation und Durchführung des Kinderkinos im JUZ (10 Vorführungen pro Jahr)
- Kulturelle Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche
- Organisation und Durchführung der Ferienspiele
- Regelmäßige Gewaltprävention und Selbstbehauptungstrainings für Kinder und Jugendliche
- Begleitung/Beratung des Jugendrates Beratung, Unterstützung/Moderation in Entscheidungsprozessen
- Organisation und Durchführung der Jugendratsbestimmungen
- Kooperation mit der Jugendförderung des Kreises, anderer Kommunen und mit Jugendbildungseinr.
- Beratung
- Öffentlichkeitsarbeit
- Organisation und Durchführung zahlreicher Projekte zum Thema „Aufholen nach Corona)
- Beratung und Begleitung von Migranten
- Unterstützung von Flüchtlingen bei der Integration, insbes. Familienzusammenführungen
- Anlaufstelle für Migranten, Unterstützung beim Ausfüllen von Formularen, usw.
- Mitglied im Netzwerk Vielfalt
- Beantragung von Mitteln für das Projekt des Landes Hessen „Sportcoach“
- Unterstützung des Sportcoaches und des Vereins SG Lautern
- Mittelverwaltung, Bewilligung von Geldern für den Verein, Abrechnung mit dem Land
- Betreuung des Projektes „Vermiete an die Gemeinde“

Auftragsgrundlage:

SGB VIII (§ 11-14) § 4c HGO

Beschlüsse der kommunalen Gremien

Zielgruppen:

Kinder, Jugendliche und Eltern der Gemeinde Lautertal / ferner Gemeindegremien, Schulen, Migranten, insbesondere Geflüchtete, Vereine, Kindergärten, Vermieter

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Internes Produkt / Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

- Filmangebot gemeinsam mit Kindern und Jugendlichen für Kinder im Jugendzentrum.
- Aufrechterhaltung und Förderung der Beteiligung von Jugendlichen an der politischen Gremienarbeit (Jugendrat)- Schaffung und Aufrechterhaltung von geeigneten Verfahren der Partizipation von Jugendlichen.

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	063	Einrichtung der Jugendarbeit
Produkt	0631	Jugendarbeit

Verantwortlich: Frau Meister

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	6.000	6.000	0,00
		0631.542100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.000	6.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.000	4.000	3.326,00
		0631.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	4.000	4.000	3.326,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	10.000	10.000	3.326,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.000	40.400	30.030,27
		0631.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	36.000	30.000	22.896,61
		0631.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	500	400	278,10
		0631.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	9.500	7.500	5.251,14
		0631.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	3.000	2.500	1.604,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.576	28.950	7.296,74
		0631.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	500	800	0,00
		0631.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	9.000	9.000	4.630,06
		0631.613100 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	2.000	2.000	345,00
		0631.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	30.000	5.000	1.182,28
		0631.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.000	8.000	18,00
		0631.673000 Gebühren	400	400	367,70
		0631.682000 Porto und Versandkosten	100	1.000	0,00
		0631.683100 Datenübertragungskosten	300	1.300	0,00
		0631.683200 Telefonkosten	250	250	184,50
		0631.685000 Reisekosten	300	300	138,18
		0631.686900 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	0	300	0,00
		0631.687200 Geschenke über 35 —	300	0	0,00
		0631.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.000	0	0,00
		0631.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	610	600	431,02
		0631.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-21.184	0	0,00
14	66	Abschreibungen	1.760	764	1.254,35
		0631.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.760	764	0,00
		0631.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	1.159,35
		0631.667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	95,00
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	82.336	70.114	38.581,36
20		Verwaltungsergebnis	-72.336	-60.114	-35.255,36
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	-72.336	-60.114	-35.255,36
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	634,33
		0631.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	634,33
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-634,33

Produktbereich **06** Kinder-Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe **063** Einrichtung der Jugendarbeit
 Produkt **0631** Jugendarbeit

Verantwortlich: Frau Meister

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-72.336</u>	<u>-60.114</u>	<u>-35.889,69</u>
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.834	20.525	15.984,00
		0631.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	460	114	152,00
		0631.960010 Umlage Gemeindeorgane	1.093	978	525,00
		0631.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	10.614	9.412	9.595,00
		0631.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	10.667	10.021	5.712,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-22.834</u>	<u>-20.525</u>	<u>-15.984,00</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-95.170	-80.639	-51.873,69

Teilfinanzhaushalt
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	20.000	0,00	20.000,00	20.000,00	
	0631.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	0	0	20.000	0,00	20.000,00	20.000,00	
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	20.000	0,00	20.000,00	20.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-20.000	0,00	-20.000,00	-20.000,00	

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	064	Sonstige Einrichtungen und Leistungen	
Produkt	0641	Kinderspielplätze	Verantwortlich: Herr Wiesner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Anlegung von Kinderspiel- und Bolzplätzen
- Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Instandhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Unfallverhütungsvorschriften, Beschlüsse und Satzungen

Zielgruppen:

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Attraktivierung der gemeindlichen Spielflächen durch jährlichen Austausch / Erneuerung von Spielgeräten etc.

- 11 Spielplätze
- Auf Jeweils 658 Einwohner kommt rechnerisch jeweils ein Spielplatz pro Jahr (Zuschussbedarf/Unterhaltung)

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	064	Sonstige Einrichtungen und Leistungen
Produkt	0641	Kinderspielplätze

Verantwortlich: Herr Wiesner

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	4.440	5.143	5.134,23
		0641.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	4.440	5.143	5.134,23
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.440	5.143	5.134,23
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.796	7.000	6.247,50
		0641.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	1.000	1.000	0,00
		0641.616600 Wartungskosten	8.000	6.000	6.247,50
		0641.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-1.204	0	0,00
14	66	Abschreibungen	10.020	10.097	9.543,45
		0641.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	4.410	4.415	4.414,77
		0641.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	5.610	5.682	0,00
		0641.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	5.128,68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	162.000	154.000	115.220,39
		0641.717300 Bauhofleistungen KMB	162.000	154.000	115.220,39
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	179.816	171.097	131.011,34
20		Verwaltungsergebnis	-175.376	-165.954	-125.877,11
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	-175.376	-165.954	-125.877,11
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	-175.376	-165.954	-125.877,11
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.136	7.759	7.227,00
		0641.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	2.380	2.382	2.359,00
		0641.960010 Umlage Gemeindeorgane	2.303	2.060	1.810,00
		0641.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	1.958	1.839	1.858,00
		0641.960040 Umlage Bauverwaltung	1.495	1.478	1.200,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-8.136	-7.759	-7.227,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-183.512	-173.713	-133.104,11

Produktbereich	06	Kinder-Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	064	Sonstige Einrichtungen und Leistungen
Produkt	0641	Kinderspielplätze

Verantwortlich: Herr Wiesner

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	533	0	533	533,33	0,00	0,00	
	0641.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	533	0	533	533,33	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	533	0	533	533,33	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	30.000	0	0	0,00	70.000,00	0,00	
	0641.842318 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Ertüchtigungen Einzäunungen/Stützmauern/Zufahrten	30.000	0	0	0,00	70.000,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.000	0	10.000	11.076,44	50.000,00	10.000,00	
	0641.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	10.000	0	10.000	11.076,44	50.000,00	10.000,00	
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	10.000	11.076,44	120.000,00	10.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-39.467	0	-9.467	-10.543,11	-120.000,00	-10.000,00	

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste	
Produktgruppe	071	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	
Produkt	0711	Diakoniestation südlicher Odenw.	Verantwortlich:Frau Meister

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

Leistungen aus dem Produkt 0711 wurden auf das Produkt 0512 übertragen.

Auftragsgrundlage:

Vertragliche Vereinbarung

Zielgruppen:

Diakonisches Werk Bergstraße

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe 071 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege
 Produkt 0711 Diakoniestation südlicher Odenw.

Verantwortlich: Frau Meister

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	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	2.500	0,00
		0711.712300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	0	2.500	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	0	2.500	0,00
20		Verwaltungsergebnis	0	-2.500	0,00
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	0	-2.500	0,00
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	0	-2.500	0,00
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	455,00
		0711.960010 Umlage Gemeindeorgane	0	0	31,00
		0711.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	0	0	424,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-455,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	-2.500	-455,00

Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	081	Förderung des Sports	
Produkt	0811	Investitionszuschuß Sportvereine	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

Auftragsgrundlage:

Keine

Zielgruppen:

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich **08** Sportförderung
 Produktgruppe **081** Förderung des Sports
 Produkt **0811** Investitionszuschuß Sportvereine

Verantwortlich: Frau 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	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	40	37	0,00
		0811.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	40	37	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>40</u>	<u>37</u>	<u>0,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	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>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>40</u>	<u>37</u>	<u>0,00</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>40</u>	<u>37</u>	<u>0,00</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>40</u>	<u>37</u>	<u>0,00</u>
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	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		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>40</u>	<u>37</u>	<u>0,00</u>

Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	081	Förderung des Sports	
Produkt	0811	Investitionszuschuß Sportvereine	Verantwortlich:Frau Werner

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	2.222	0	2.222	2.222,22	0,00	0,00	
	0811.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	2.222	0	2.222	2.222,22	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	2.222	0	2.222	2.222,22	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							
	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.222	0	2.222	2.222,22	0,00	0,00	

Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	081	Förderung des Sports	
Produkt	0812	Allgemeine Sportförderung	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

•Allgemeine Förderleistungen an Sportvereine und Sporttreibende

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Kunden

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	081	Förderung des Sports	
Produkt	0812	Allgemeine Sportförderung	Verantwortlich: Frau 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	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	260	265	261,30
		0812.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	260	265	261,30
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.372,29
		0812.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	3.372,29
10		Summe der ordentlichen Erträge	260	265	3.633,59
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	4.796	5.000	4.000,00
		0812.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	5.000	5.000	4.000,00
		0812.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-204	0	0,00
14	66	Abschreibungen	640	713	784,23
		0812.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	640	713	0,00
		0812.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	784,23
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	5.436	5.713	4.784,23
20		Verwaltungsergebnis	-5.176	-5.448	-1.150,64
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	-5.176	-5.448	-1.150,64
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	-5.176	-5.448	-1.150,64
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	33.098	29.393	27.836,00
		0812.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	80	94	118,00
		0812.960010 Umlage Gemeindeorgane	24	21	81,00
		0812.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	32.478	28.793	26.961,00
		0812.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	516	485	676,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-33.098	-29.393	-27.836,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-38.274	-34.841	-28.986,64

Produktbereich **08** Sportförderung
 Produktgruppe **081** Förderung des Sports
 Produkt **0812** Allgemeine Sportförderung

Verantwortlich: Frau Werner

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	217	0	217	217,75	0,00	0,00	
	0812.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	217	0	217	217,75	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	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	217	0	217	217,75	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							
	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	217	0	217	217,75	0,00	0,00	

Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	082	Kommunale Sportstätten	
Produkt	0821	Lautertalhalle	Verantwortlich:Herr Gehbauer

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Unterhaltung und Instandhaltung des Gebäudes und der Außenanlage
- Wartung der technischen Anlagen

Auftragsgrundlage:

Unfallverhütungs- und Wartungsvorschriften, Beschlüsse

Zielgruppen:**Produktmerkmal**

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Kommunale Sportstätten
Produkt	0821	Lautertalhalle

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	16.000	15.237,00
		0821.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	15.000	16.000	15.237,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	200	200	0,00
		0821.548800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	200	200	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	700	712	700,91
		0821.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	700	712	700,91
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	0	1.406,10
		0821.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	1.500	0	1.406,10
10		Summe der ordentlichen Erträge	17.400	16.912	17.344,01
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.950	17.040	19.454,00
		0821.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	12.000	12.000	15.015,26
		0821.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	250	240	178,01
		0821.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	3.000	3.000	3.227,46
		0821.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.700	1.800	1.033,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.378	168.050	140.166,62
		0821.605100 Strom	25.000	30.000	22.899,93
		0821.605200 Gas	55.000	50.000	52.065,09
		0821.605500 Treibstoffe	500	0	30,00
		0821.605600 Wasser-Abwasser	1.150	1.000	775,13
		0821.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	81,88
		0821.606200 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	199,99
		0821.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	1.492,67
		0821.606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	0	0	363,35
		0821.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	200	200	0,00
		0821.608100 Reinigungsmaterial	2.000	1.300	1.393,56
		0821.608900 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	62,94
		0821.612000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	0	0	1.483,78
		0821.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	26.000	26.000	5.837,92
		0821.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	8.000	5.000	4.553,54
		0821.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	9.000	9.000	7.706,05
		0821.616400 Instandhaltung von Kfz	2.500	2.500	2.742,45
		0821.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0	0	399,26
		0821.616600 Wartungskosten	15.000	8.000	10.202,53
		0821.617100 Aufwendungen für Fremddentsorgung	50	50	51,26
		0821.617300 Fremdreinigung	14.000	14.000	12.145,24
		0821.671000 Leasing	8.000	8.000	6.713,62
		0821.683200 Telefonkosten	4.500	4.000	3.274,63
		0821.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	5.100	5.000	4.603,30
		0821.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.530	1.500	1.088,50
		0821.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-14.652	0	0,00
14	66	Abschreibungen	55.200	48.070	48.039,86
		0821.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	54.990	47.894	47.893,52
		0821.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	180	176	0,00
		0821.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	146,34
		0821.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	30	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	11.000	8.290,62

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 082 Kommunale Sportstätten
 Produkt 0821 Lautertalhalle

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		0821.717300 Bauhofleistungen KMB	12.000	11.000	8.290,62
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	12.610	10.500	10.615,74
		0821.702000 Grundsteuer	12.610	10.500	10.615,74
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	262.138	254.660	226.566,84
20		Verwaltungsergebnis	-244.738	-237.748	-209.222,83
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	-244.738	-237.748	-209.222,83
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	-244.738	-237.748	-209.222,83
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	124.450	108.071	103.676,00
		0821.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	33.250	23.532	25.411,00
		0821.960010 Umlage Gemeindeorgane	4.097	3.664	2.078,00
		0821.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	43.092	38.203	36.556,00
		0821.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	16.725	15.712	17.755,00
		0821.960040 Umlage Bauverwaltung	27.286	26.960	21.876,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-124.450	-108.071	-103.676,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-369.188	-345.819	-312.898,83

Produktbereich **08** Sportförderung
 Produktgruppe **082** Kommunale Sportstätten
 Produkt **0821** Lautertalhalle

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	694	0	694	694,45	0,00	0,00	
	0821.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	694	0	694	694,45	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	
	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	694	0	694	694,45	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	300.000	0	500.000	47.116,31	1.500.000,00	600.000,00	
	0821.842128 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Sanierung Lautertalhalle (Fenster und -halterungen)							
	Komponentenbilanzierung	300.000	0	500.000	47.116,31	1.500.000,00	600.000,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	1.404,91	0,00	0,00	
	0821.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	0	1.404,91	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	300.000	0	500.000	48.521,22	1.500.000,00	600.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-299.306	0	-499.306	-47.826,77	-1.500.000,00	-600.000,00	

Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	082	Kommunale Sportstätten	
Produkt	0822	Sportplätze	Verantwortlich:Frau Groh

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

•Übernahme der gemeindlichen Abgaben (Wasser)

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung

Zielgruppen:

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Internes Produkt / Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Kommunale Sportstätten
Produkt	0822	Sportplätze

Verantwortlich: Frau Groh

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	2.850	2.847	2.846,95
		0822.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.850	2.847	2.846,95
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.850	2.847	2.846,95
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.837	15.000	5.386,08
		0822.605600 Wasser-Abwasser	10.000	15.000	5.386,08
		0822.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-2.163	0	0,00
14	66	Abschreibungen	7.540	7.543	7.292,74
		0822.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	7.290	7.543	0,00
		0822.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	7.292,74
		0822.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	250	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	15.377	22.543	12.678,82
20		Verwaltungsergebnis	-12.527	-19.696	-9.831,87
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	-12.527	-19.696	-9.831,87
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	-12.527	-19.696	-9.831,87
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	126.033	125.783	120.302,00
		0822.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	94.830	95.008	95.092,00
		0822.960010 Umlage Gemeindeorgane	362	323	219,00
		0822.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	439	413	602,00
		0822.960040 Umlage Bauverwaltung	30.402	30.039	24.389,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-126.033	-125.783	-120.302,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-138.560	-145.479	-130.133,87

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn	
Produkt	0911	Orts- und Regionalplanung	Verantwortlich:Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Städtebauliche Planung und städtebauliche Konzepte
- Städtebauliche Erneuerungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Umsetzung und Steuerung von Planung
- Grundstücksbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte
- Antrags- und Genehmigungsverfahren
- Bauleitplanung (Bebauungspläne, Flächennutzungsplan) nach BauGB
- Landschaftsplanung auf der Ebene des Flächennutzungsplanes
- Bauanträge und Bauberatung
- Stadtumbau West
- Sonderprojekte (Felsenmeerinformationszentrum)
- Belange des Umwelt- und Naturschutzes sowie der Landschaftspflege in der Bauleitplanung
- Interkommunale Zusammenarbeit
- Bei der Regionalplanung
- Grenzregelungen
- Baulandumlegungen
- Grenzbereinigungen

Auftragsgrundlage:

BauGB, HBO, BauNVO, Beschlüsse

Zielgruppen:

Öffentlichkeit

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn
Produkt	0911	Orts- und Regionalplanung

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	1.000	1.000	1.322,08
		0911.548800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.000	1.000	1.322,08
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	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.000	1.000	1.322,08
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	92.497	91.000	53.563,85
		0911.612000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	70.000	50.000	30.395,77
		0911.612100 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - Dorferneuerung Gadernheim und Beedenkirchen	25.000	25.000	0,00
		0911.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	0	0	9.226,08
		0911.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000	1.000	446,57
		0911.677110 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	3.000	3.000	3.492,14
		0911.677900 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	30.000	10.000	6.193,14
		0911.684000 Amtliche Bekanntmachungen	2.000	2.000	3.810,15
		0911.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-38.503	0	0,00
14	66	Abschreibungen	6.670	1.713	5.676,47
		0911.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	5.680	1.713	0,00
		0911.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	5.676,47
		0911.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	990	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	99.167	92.713	59.240,32
20		Verwaltungsergebnis	-98.167	-91.713	-57.918,24
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	-98.167	-91.713	-57.918,24
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	290,00
		0911.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	290,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-290,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-98.167	-91.713	-58.208,24
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.789	4.166	5.873,00
		0911.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	3.040	690	1.568,00
		0911.960010 Umlage Gemeindeorgane	1.042	932	348,00
		0911.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	2.690	2.527	3.944,00
		0911.960040 Umlage Bauverwaltung	17	17	13,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.789	-4.166	-5.873,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-104.956	-95.879	-64.081,24

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	78.500,00	100.000,00	100.000,00	
	0911.840818 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche (Förderung von PV- und Balkonkraftanlagen)	0	0	0	78.500,00	100.000,00	100.000,00	
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	78.500,00	100.000,00	100.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	-78.500,00	-100.000,00	-100.000,00	

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	101	Liegenschaften und Gebäudewirtschaft	
Produkt	1011	Kommunale Liegenschaften	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Durchführung von Bauunterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen
- Instandhaltung und Pflege der Gebäude und der zu den Gebäuden gehörenden Außenanlagen
- Hausmeisterdienste einschließlich der Aufsichts- und Kontrolldienste bei der Nutzung gemeindlicher

Einrichtungen durch Dritte

- Schlüsselverwaltung
- Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung
- Immobilienverkehr
- Bestellung von Rechten
- Bewirtschaftung und Verwaltung unbebauter gemeindlicher Grundstücke

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Instandhaltung ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Verkehrssicherungspflicht, Unfallverhütungs- und Wartungsvorschriften, Beschlüsse

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Kunden, Verwaltung

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Internes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	101	Liegenschaften und Gebäudewirtschaft
Produkt	1011	Kommunale Liegenschaften

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.000	29.000	22.038,61
		1011.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	15.000	15.000	12.887,45
		1011.500500 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	14.000	14.000	9.151,16
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.800	1.800	1.017,42
		1011.548700 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	1.800	1.800	1.800,00
		1011.548800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	-782,58
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	2.930	0	2.949,96
		1011.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.930	0	2.949,96
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4.314,12
		1011.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	4.314,12
10		Summe der ordentlichen Erträge	33.730	30.800	30.320,11
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	67.640	62.800	58.855,71
		1011.605100 Strom	18.360	18.000	16.991,59
		1011.605200 Gas	6.500	5.000	5.942,11
		1011.605600 Wasser-Abwasser	14.500	14.000	13.195,87
		1011.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	617,00
		1011.606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	0	0	481,95
		1011.612000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	3.000	3.000	2.347,08
		1011.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	0	0	2.142,00
		1011.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	20.000	15.000	12.268,99
		1011.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	0,00
		1011.616600 Wartungskosten	500	500	128,71
		1011.617000 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	500	500	258,12
		1011.617100 Aufwendungen für Fremddentsorgung	1.000	1.000	593,29
		1011.683100 Datenübertragungskosten	0	0	411,21
		1011.683200 Telefonkosten	1.800	1.000	1.058,48
		1011.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	3.500	2.500	2.117,81
		1011.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	310	300	300,00
		1011.699100 Säumniszuschläge	0	0	1,50
		1011.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-4.330	0	0,00
14	66	Abschreibungen	10.370	10.421	8.980,49
		1011.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	9.770	10.171	8.921,52
		1011.663000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	350	0	58,97
		1011.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	250	250	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.500	14.300	3.689,31
		1011.717300 Bauhofleistungen KMB	15.500	14.300	3.689,31
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.000	6.500	2.824,26
		1011.702000 Grundsteuer	35.000	6.500	2.824,26
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	128.510	94.021	74.349,77
20		Verwaltungsergebnis	-94.780	-63.221	-44.029,66
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 101 Liegenschaften und Gebäudewirtschaft
 Produkt 1011 Kommunale Liegenschaften

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-94.780	-63.221	-44.029,66
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.123,40
		1011.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	1.123,40
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	1.123,40
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-94.780	-63.221	-42.906,26
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	340.244	337.830	318.979,00
		1011.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	245.060	244.466	243.384,00
		1011.960010 Umlage Gemeindeorgane	826	738	574,00
		1011.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	12.401	11.650	10.764,00
		1011.960040 Umlage Bauverwaltung	81.957	80.976	64.257,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-340.244	-337.830	-318.979,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-435.024	-401.051	-361.885,26

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	101	Liegenschaften und Gebäudewirtschaft
Produkt	1011	Kommunale Liegenschaften

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	3.608,00	0,00	0,00	
	1011.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	3.608,00	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	3.608,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	0	10.000	572,67	50.000,00	10.000,00	
	1011.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	0	10.000	572,67	50.000,00	10.000,00	
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 Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	10.000	0	10.000	572,67	50.000,00	10.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000	0	-10.000	3.035,33	-50.000,00	-10.000,00	

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1111	Wasserversorgung	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Regiebetrieb Wasser
- Bau, Betrieb und Unterhaltung sämtlicher gemeindlicher Wasserversorgungseinrichtungen
- Abrechnungsverfahren Wasserhauanschlusskosten

Auftragsgrundlage:

HWG, Trinkwasserverordnung, Wartungs- und Unterhaltungsverordnung, Wasserrahmenrichtlinien, Schutzgebietsverordnungen, DVGW und DIN- Verordnungen

Zielgruppen:

Bürger, Allgemeinheit

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

- Gewährleistung einer hohen Wasserqualität und Versorgungszuverlässigkeit
- Erzielung einer Kostendeckung von 100 %

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1111	Wasserversorgung	Verantwortlich:Herr Gehbauer

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	1.890.000	1.310.000	1.221.335,65
		1111.511000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.890.000	1.310.000	1.221.277,21
		1111.511010 Öffentl.-rechtl. Benutzungsgeb	0	0	58,44
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	60.000	70.000	31.740,02
		1111.548200 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0	0	0,00
		1111.548700 Kostenerstattungen aus Versicherungsleistungen	0	0	955,89
		1111.548800 Kostenerstattung Überprüfung Wasserzähler	60.000	70.000	30.784,13
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	30.400	284.965	213.538,30
		1111.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.900	3.896	0,00
		1111.546200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	26.500	31.069	35.942,78
		1111.546300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren	0	250.000	177.595,52
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.254,00
		1111.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	1.254,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.980.400	1.664.965	1.467.867,97
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	263.500	304.000	219.618,70
		1111.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	192.000	220.000	168.510,21
		1111.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	3.500	4.000	2.314,90
		1111.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	44.000	50.000	35.097,08
		1111.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	24.000	30.000	13.696,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	919.890	755.950	746.851,90
		1111.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	1.500	1.500	31,64
		1111.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	1.000	1.000	1.040,38
		1111.605100 Strom	85.000	90.000	73.955,11
		1111.605200 Gas	7.140	7.000	5.797,01
		1111.605500 Treibstoffe	8.000	8.000	4.732,67
		1111.605600 Wasser-Abwasser	80.000	70.000	64.636,45
		1111.606000 Materialaufwendungen	100.000	100.000	93.134,69
		1111.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	0	0	221,44
		1111.606200 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	961,39
		1111.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	500	22.471,55
		1111.606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	5.000	3.000	6.321,68
		1111.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	5.000	4.000	3.021,39
		1111.608100 Reinigungsmaterial	200	200	125,69
		1111.608900 Übriger sonstiger Materialaufwand	10.000	10.000	17.107,46
		1111.610000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	5.000	5.000	0,00
		1111.612000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	5.000	5.000	6.924,95
		1111.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	80.000	0	1.895,00
		1111.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	35.000	40.000	4.913,28
		1111.616105 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	22.000	20.000	11.148,72
		1111.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	10.000	10.000	1.082,01
		1111.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	5.000	1.383,95
		1111.616400 Instandhaltung von Kfz	6.000	5.000	7.780,76
		1111.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	150.000	120.000	197.176,74
		1111.616510 Unterhaltung sonstige Wassertechnik	6.000	6.000	0,00
		1111.616520 Weitere Unterhaltung Wasserleitung - Schieber und Hydranten	35.000	50.000	10.482,06
		1111.616530 Instandhaltung von Wasserhausanschlüsse	50.000	70.000	88.149,96
		1111.616600 Wartungskosten	20.000	20.000	31.001,60

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung
Produkt	1111	Wasserversorgung

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		1111.617000 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (insb. Softwarepflege)	3.000	1.500	2.538,54
		1111.617100 Aufwendungen für Fremdentorgung	500	500	181,81
		1111.617300 Fremdreinigung	15.000	15.000	11.662,00
		1111.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.000	10.000	0,00
		1111.670000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	600	600	300,00
		1111.670100 Gerätemieten	27.500	30.000	22.800,00
		1111.677100 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	5.000	0	4.024,50
		1111.677110 Wasseruntersuchungen	20.000	20.000	25.862,80
		1111.677200 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	10.000	10.000	8.000,00
		1111.681000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	300	300	252,00
		1111.682000 Porto und Versandkosten	100	100	0,00
		1111.683200 Telefonkosten	3.700	3.600	2.248,92
		1111.684000 Amtliche Bekanntmachungen	200	200	472,75
		1111.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.000	5.000	8.030,59
		1111.690100 Kfz-Versicherungsbeiträge	3.980	3.900	1.835,44
		1111.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	3.570	3.500	2.586,12
		1111.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	600	550	558,85
		1111.697000 Bildung/Aufstockung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich	75.000	0	0,00
14	66	Abschreibungen	234.760	176.956	173.993,98
		1111.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	240	1.989	0,00
		1111.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	1.988,52
		1111.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	197.960	139.559	138.442,29
		1111.663000 Abschreibungen auf techn. Anlagen und Maschinen	18.180	20.675	16.282,13
		1111.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	17.350	14.171	0,00
		1111.664100 Abschreibungen auf andere Anlagen	0	0	4.094,65
		1111.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	2.840,54
		1111.664300 Abschreibungen auf Fuhrpark	0	0	5.478,79
		1111.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	825,11
		1111.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.030	562	4.041,95
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.000	77.600	57.497,14
		1111.712300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	30.000	28.500	0,00
		1111.717200 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	50.000	45.000	51.692,95
		1111.717300 Bauhofleistungen KMB	2.000	1.100	4.934,19
		1111.717800 Ausgleichszahlungen WSG Lautertal	3.000	3.000	870,00
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	2.200	1.150	920,10
		1111.702000 Grundsteuer	700	150	121,65
		1111.703000 Kfz-Steuer	1.500	1.000	798,45
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>1.505.350</u>	<u>1.315.656</u>	<u>1.198.881,82</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>475.050</u>	<u>349.309</u>	<u>268.986,15</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>475.050</u>	<u>349.309</u>	<u>268.986,15</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	33.329,31
		1111.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	22.075,39
		1111.598902 Periodenfremde Erträge 7 % Umst	0	0	5.140,61
		1111.598903 Periodenfremde Erträge Ust 16% aus 2020	0	0	3.417,95
		1111.598904 Periodenfremde Erträge Wasser versorgung 5 % Umsatzsteuer	0	0	2.695,36
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	40.818,27
		1111.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	40.818,27
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-7.488,96</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>475.050</u>	<u>349.309</u>	<u>261.497,19</u>
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	50.000	47.328,65
		1111.900013 Erlöse ILV Löschwasser	50.000	50.000	47.328,65
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	483.716	412.783	340.045,00

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1111	Wasserversorgung	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		1111.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	179.630	124.381	114.919,00
		1111.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	63.681	56.458	47.568,00
		1111.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	114.894	107.934	97.415,00
		1111.960040 Umlage Bauverwaltung	125.511	124.010	80.143,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-433.716</u>	<u>-362.783</u>	<u>-292.716,35</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	41.334	-13.474	-31.219,16

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung
Produkt	1111	Wasserversorgung

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	100.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00	
	1111.820881 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	100.000	0	100.000	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	100.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00	
6	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.325,02	0,00	0,00	
	1111.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.325,02	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.200.000	0	1.160.000	1.387.617,29	10.363.000,00	5.183.000,00	
	1111.842103 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Sanierung Wasserhalle	0	0	0	18.697,56	30.000,00	30.000,00	
	1111.842107 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Sanierung Pumpwerk Schannenbach	0	0	0	902,26	38.000,00	38.000,00	
	1111.842108 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Sanierung Hochbehälter Tiefzone Schannenbach	0	0	0	14.216,69	570.000,00	570.000,00	
	1111.842111 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Neubau Hochbehälter Gadernheim	200.000	0	200.000	0,00	2.245.000,00	355.000,00	
	1111.842112 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Pumpwerk Neunkircher Straße	0	0	30.000	0,00	60.000,00	30.000,00	
	1111.842114 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Sanierung Hochbehälter Raidelbach	0	0	0	68.856,84	120.000,00	120.000,00	
	1111.842118 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Sanierung Hochbehälter Beedenkirchen	0	0	0	204.573,01	415.000,00	415.000,00	
	1111.842129 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Hochbehälter Lautern Am Berg (Hochzone)	0	0	0	185.749,88	410.000,00	410.000,00	
	1111.842131 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Hochbehälter Lautern Jahnstraße (Tiefzone)	50.000	0	0	1.654,95	100.000,00	50.000,00	
	1111.842137 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Einbau UV-Anlagen und Trübungsmessungen in Hochbehälter	30.000	0	30.000	9.095,18	150.000,00	30.000,00	
	1111.842142 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.)							
	Sanierung Hochbehälter Staffel	0	0	0	22.150,61	0,00	0,00	
	1111.842204 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.)							
	Leitungserneuerungen	100.000	0	480.000	31.529,48	1.180.000,00	480.000,00	
	1111.842205 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Quellsammelschächte	50.000	0	50.000	0,00	250.000,00	50.000,00	
	1111.842206 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Tiefbrunnen	50.000	0	50.000	15.212,96	250.000,00	50.000,00	
	1111.842207 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.)							
	Leitungsanbindung Staffel an Beedenkirchen und Stilllegung HB Staffel	0	0	0	414.108,69	430.000,00	430.000,00	
	1111.842208 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.)							
	Wasserleitung Balkhäuser Str. Reichenbach	0	0	0	227.507,04	500.000,00	500.000,00	
	1111.842211 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Austausch Wasserzähler	0	0	0	6.071,40	370.000,00	370.000,00	
	1111.842212 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.)							
	Wasserleitung Brunnenweg	0	0	0	10.210,66	200.000,00	200.000,00	
	1111.842213 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.)							
	Wasserleitung Beedenkirchener Straße	0	0	0	25.954,01	410.000,00	410.000,00	
	1111.842214 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Wasserschutzgebiete (Zaunanlagen, Rodung etc.)	20.000	0	20.000	0,00	100.000,00	20.000,00	
	1111.842215 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Austausch Schieberkreuze	150.000	0	100.000	26.047,88	700.000,00	100.000,00	
	1111.842216 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Tiefbrunnen TSV Reichenbach	150.000	0	0	3.781,51	75.000,00	75.000,00	
	1111.842217 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.)							
	Erneuerung von Hausanschlüssen	150.000	0	100.000	35.155,72	600.000,00	100.000,00	

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1111	Wasserversorgung	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1111.842218 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Anschluss Breitenwiesen	0	0	50.000	0,00	350.000,00	50.000,00	
	1111.842219 Ausz. f. Baumaßnahmen Wasserversorgung Breitenwiesen	200.000	0	30.000	0,00	230.000,00	30.000,00	
	1111.842221 Erneuerung Überlaufleitung Pumpwerk Schannenbach	0	0	0	4.928,00	0,00	0,00	
	1111.842278 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Gewerbegebiet Gadernheim	30.000	0	0	0,00	230.000,00	0,00	
	1111.842307 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Erneuerung Zaunanlagen Wasserschutzgebiete	20.000	0	20.000	0,00	100.000,00	20.000,00	
	1111.842312 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Leittechnik (Fernüberwachung der technischen Anlagen)	0	0	0	61.212,96	250.000,00	250.000,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	35.000	0	35.000	81.489,98	200.000,00	35.000,00	
	1111.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410	30.000	0	30.000	78.387,98	150.000,00	30.000,00	
	1111.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 410	5.000	0	5.000	3.102,00	50.000,00	5.000,00	
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	1.235.000	0	1.195.000	1.472.432,29	10.563.000,00	5.218.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.135.000	0	-1.095.000	-1.472.432,29	-10.563.000,00	-5.218.000,00	

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1112	Abwasserbeseitigung	Verantwortlich:Frau Groh

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Heranziehung zu Abwassergebühren und Abwasserbeiträgen
 - Durchführung der Abwasserbeseitigung im Gebiet Gemeindegebiet durch den KMB (Zweckverband Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
- Anmerkung: Gemäß Kauf- und Übertragungsvertrag vom 28. Januar 2002 wurden dem Abwasserverband Mittlere Bergstraße (neue Bezeichnung ab 01.01.2004 Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße) zum 01.01.2002 die gemeindlichen Abwasserableitungsanlagen (Ortskanalnetz) übertragen.
- Verbandsumlage des KMB

Auftragsgrundlage:

HGO, KAG, HWG, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Satzungen

Zielgruppen:

Nutzer der Abwasseranlagen

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

- Erzielung einer Kostendeckung von 100%
- Heranziehung von Abwasserbeiträgen

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1112	Abwasserbeseitigung	Verantwortlich: Frau Groh

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	1.530.000	1.195.000	1.089.733,65
		1112.511000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.530.000	1.195.000	1.089.733,65
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	14.610	244.633	224.732,14
		1112.546200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	14.610	14.633	14.658,67
		1112.546300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren	0	230.000	210.073,47
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.544.610	1.439.633	1.314.465,79
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	40.000	0	0,00
		1112.697000 Bildung/Aufstockung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich	40.000	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	0	0,00
		1112.712300 Zuweisugnen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	15.000	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.900.000	1.800.000	1.631.927,03
		1112.735500 Umlage KMB	1.900.000	1.800.000	1.631.927,03
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.955.000	1.800.000	1.631.927,03
20		Verwaltungsergebnis	-410.390	-360.367	-317.461,24
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	-410.390	-360.367	-317.461,24
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	-410.390	-360.367	-317.461,24
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	447.498	400.000	351.790,24
		1112.900012 Erlöse aus ILV (Straßenentwässerung)	447.498	400.000	351.790,24
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	38.799	36.448	34.329,00
		1112.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	38.799	36.448	34.329,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	408.699	363.552	317.461,24
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.691	3.185	0,00

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1113	Abfallbeseitigung	Verantwortlich:Frau Meister

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Entsorgung von illegale Müllablagerungen,
- Verkauf und Abgabe von Müllsäcken und Gebührenmarken für die Abholung von Elektrogeräten (s. Meldeamt)
- Bereitstellung von Containerstellplätzen
- Altkleidervergütung

Auftragsgrundlage:

KrWG, HAKrWG

Zielgruppen:

Einwohner

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1113	Abfallbeseitigung	Verantwortlich: Frau Meister

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	35.200	25.000	0,00
		1113.542300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	35.200	25.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	20.449,95
		1113.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	10.000	10.000	20.449,95
10		Summe der ordentlichen Erträge	45.200	35.000	20.449,95
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000	91.000	88.238,44
		1113.717300 Bauhofleistungen KMB	100.000	91.000	88.238,44
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	100.000	91.000	88.238,44
20		Verwaltungsergebnis	-54.800	-56.000	-67.788,49
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	-54.800	-56.000	-67.788,49
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	-54.800	-56.000	-67.788,49
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.039	2.784	3.229,00
		1113.960010 Umlage Gemeindeorgane	1.559	1.394	1.469,00
		1113.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	1.480	1.390	1.760,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.039	-2.784	-3.229,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-57.839	-58.784	-71.017,49

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1114	Konzessionsabgaben	Verantwortlich:Frau Groh

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

Es bestehen Konzessionsverträge, nach denen für das Recht zur Nutzung und ggf. den Aufbruch von Straßen zum Zwecke der Verlegung und Unterhaltung von Strom- und Gasnetzen Konzessionsabgaben gezahlt werden. Diese sind Gegenstand dieses Produktes.

Auftragsgrundlage:

Konzessionsverträge

Zielgruppen:**Produktmerkmal**

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	111	Ver- und Entsorgung	
Produkt	1114	Konzessionsabgaben	Verantwortlich: Frau Groh

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	175.000	175.000	160.172,87
		1114.530910 Konzessionsabgaben Strom	165.000	165.000	150.690,49
		1114.530911 Konzessionsabgaben Gas	10.000	10.000	9.482,38
10		Summe der ordentlichen Erträge	175.000	175.000	160.172,87
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	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	0	0	0,00
20		Verwaltungsergebnis	175.000	175.000	160.172,87
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	175.000	175.000	160.172,87
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	6.484,85
		1114.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	6.484,85
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	6.484,85
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	175.000	175.000	166.657,72
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.916	2.627	2.842,00
		1114.960010 Umlage Gemeindeorgane	2.484	2.222	2.630,00
		1114.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	432	405	212,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.916	-2.627	-2.842,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	172.084	172.373	163.815,72

Produktbereich	12	Verkehrsflächen- und Anlagen ÖPNV	
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen, ÖPNV	
Produkt	1211	Gemeindestraßen	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Bau und Unterhaltung von Straßen, Gehwegen, Plätzen, Parkplätzen
- Reinigung der Straßen, Plätze
- Reinigung der Gehwege vor gemeindlichen Liegenschaften
- Winterdienst auf Straßen, Radwegen, Plätzen
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Straßenunterhaltung, Reinigung und des Winterdienstes ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Hstr.G, StVG, StVO, Verkehrssicherungspflicht.

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Kunden, Besucher, Verwaltung, Beschäftigte, Mandatsträger

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	12	Verkehrsflächen- und Anlagen ÖPNV
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen, ÖPNV
Produkt	1211	Gemeindestraßen

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	62.490	45.396	60.508,42
		1211.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	46.310	31.099	46.393,55
		1211.546100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	0	0	88,90
		1211.546200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	16.180	14.297	14.025,97
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	5.451,00
		1211.533000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	5.451,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	62.490	45.396	65.959,42
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	317.797	340.350	303.920,35
		1211.605100 Strom	210.000	200.000	157.470,99
		1211.612000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	15.000	15.000	11.313,09
		1211.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	120.000	120.000	135.025,96
		1211.677100 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	5.000	5.000	0,00
		1211.684000 Amtliche Bekanntmachungen	200	200	0,00
		1211.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	150	150	110,31
		1211.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-32.553	0	0,00
14	66	Abschreibungen	189.390	174.119	174.247,96
		1211.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	4.770	5.179	0,00
		1211.661500 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	0	5.391,53
		1211.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	184.620	168.940	168.856,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	415.000	380.000	290.957,13
		1211.717300 Bauhofleistungen KMB	415.000	380.000	290.957,13
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	922.187	894.469	769.125,44
20		Verwaltungsergebnis	-859.697	-849.073	-703.166,02
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	-859.697	-849.073	-703.166,02
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	-859.697	-849.073	-703.166,02
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	686.168	622.334	541.488,24
		1211.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	102.340	89.928	84.571,00
		1211.950012 Straßenentwässerung (ILV)	447.498	400.000	351.790,24
		1211.960010 Umlage Gemeindeorgane	18.125	16.210	12.205,00
		1211.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	12.224	11.483	12.655,00

Produktbereich	12	Verkehrsflächen- und Anlagen ÖPNV	
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen, ÖPNV	
Produkt	1211	Gemeindestraßen	Verantwortlich:Herr Gehbauer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		1211.960040 Umlage Bauverwaltung	105.981	104.713	80.267,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-686.168</u>	<u>-622.334</u>	<u>-541.488,24</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.545.865	-1.471.407	-1.244.654,26

Produktbereich	12	Verkehrsflächen- und Anlagen ÖPNV
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen, ÖPNV
Produkt	1211	Gemeindestraßen

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	135.000	0	131.253	10.122,21	0,00	0,00	
	1211.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	120.000	0	116.253	9.553,34	0,00	0,00	
	1211.820881 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	15.000	0	15.000	568,87	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	135.000	0	131.253	10.122,21	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.239,43	0,00	0,00	
	1211.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.239,43	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	480.000	0	300.000	478.162,81	5.265.000,00	3.415.000,00	
	1211.842253 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehwege B47 OD Elmschs.	0	0	0	16.657,14	1.060.000,00	1.060.000,00	
	1211.842255 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Platzgestaltung Sachsenhäuser Straße 2	0	0	0	17.781,84	460.000,00	460.000,00	
	1211.842257 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehwegsanierung B47 OD Gadernheim	0	0	0	1.918,36	481.000,00	481.000,00	
	1211.842258 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Straßenbau Balkhäuser Str. OT Reichenbach	0	0	0	279.915,93	647.000,00	647.000,00	
	1211.842264 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Erneuerung Läuferstein OD Beedenkirchen	0	0	0	14.247,37	187.000,00	187.000,00	
	1211.842265 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Barrierefreier Ausbau Bushaltestelle Marktplatz	200.000	0	150.000	4.067,26	590.000,00	360.000,00	
	1211.842268 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Sanierung der Brücken und Durchlässe	40.000	0	40.000	0,00	200.000,00	40.000,00	
	1211.842269 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Erneuerung Hutzelstraße	0	0	0	74.595,28	0,00	0,00	
	1211.842279 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Erschließung Gewerbegebiet Gadernheim	90.000	0	0	0,00	1.040.000,00	0,00	
	1211.842280 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehweg Ortschaftsfahrt Wurzelbach	60.000	0	0	0,00	60.000,00	0,00	
	1211.842299 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sonstige Infrastrukturmaßn. (Straßenbau)	0	0	0	12.287,58	0,00	0,00	
	1211.842304 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Sandfänge für Rückhaltung von Einspülungen i.d. Kanalisation	50.000	0	70.000	41.640,35	340.000,00	140.000,00	
	1211.842853 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	40.000	0	40.000	15.051,70	200.000,00	40.000,00	
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	
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	480.000	0	300.000	481.402,24	5.265.000,00	3.415.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-345.000	0	-168.747	-471.280,03	-5.265.000,00	-3.415.000,00	

Produktbereich	12	Verkehrsflächen- und Anlagen ÖPNV	
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen, ÖPNV	
Produkt	1212	ÖPNV	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

•Beförderung von Personen durch ein Linientaxi

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Kunden

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	12	Verkehrsflächen- und Anlagen ÖPNV
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen, ÖPNV
Produkt	1212	ÖPNV

Verantwortlich: Frau 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	1.000	1.000	468,75
		1212.542200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	1.000	1.000	468,75
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		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	1.000	1.000	468,75
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	536	1.000	0,00
		1212.616100 Wartung Buswartehäuschen	1.000	1.000	0,00
		1212.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-464	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.500	2.000	1.022,58
		1212.712700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	15.500	2.000	1.022,58
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	16.036	3.000	1.022,58
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-15.036	-2.000	-553,83
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-15.036	-2.000	-553,83
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-15.036	-2.000	-553,83
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.197	11.710	12.963,00
		1212.960010 Umlage Gemeindeorgane	21	19	150,00
		1212.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	12.991	11.517	10.784,00
		1212.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	185	174	2.029,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-13.197	-11.710	-12.963,00
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-28.233	-13.710	-13.516,83

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	131	Öffentliches Grün	
Produkt	1311	Naturschutz- und Landschaftspflege	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Naturschutz-, Naturpark- und Naherholungsmaßnahmen
- Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen
- Pflegeschnitt an Bäumen und Hecken
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Anlagenpflege ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

Gesetze des Umwelt- und Naturschutzes, Beschlüsse

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe + freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produktgruppe	131	Öffentliches Grün
Produkt	1311	Naturschutz- und Landschaftspflege

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	8.000,00
		1311.541070 Zuschuß Naturpark Bergstraße	0	0	8.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.460	0	1.096,02
		1311.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.460	0	0,00
		1311.546100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	0	0	1.096,02
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	250,00
		1311.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	250,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.460	0	9.346,02
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	44.365	51.556	39.115,04
		1311.605100 Strom	1.530	1.056	744,62
		1311.606500 Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	3.500	3.500	702,07
		1311.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	4.000	4.000	1.657,30
		1311.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	40.000	40.000	33.037,05
		1311.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	3.060	3.000	2.974,00
		1311.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-7.725	0	0,00
14	66	Abschreibungen	3.480	2.980	2.094,49
		1311.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	3.480	2.980	2.094,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	163.500	150.000	68.806,80
		1311.712300 Zuweisungen für laufende Zwecke an den Landschaftspflegeverband	3.000	3.000	0,00
		1311.717300 Bauhofleistungen KMB	160.500	147.000	68.806,80
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	211.345	204.536	110.016,33
20		Verwaltungsergebnis	-209.885	-204.536	-100.670,31
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	-209.885	-204.536	-100.670,31
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	-209.885	-204.536	-100.670,31
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	66.967	63.688	60.234,00
		1311.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	4.500	3.761	717,00
		1311.950014 Kosten ILV Grünanteil	52.000	50.000	52.000,00
		1311.960010 Umlage Gemeindeorgane	2.171	1.942	1.583,00
		1311.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	4.378	4.113	4.245,00
		1311.960040 Umlage Bauverwaltung	3.918	3.872	1.689,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-66.967	-63.688	-60.234,00

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	Verantwortlich: Herr Gehbauer
Produktgruppe	131	Öffentliches Grün	
Produkt	1311	Naturschutz- und Landschaftspflege	

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-276.852	-268.224	-160.904,31

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produktgruppe	131	Öffentliches Grün
Produkt	1311	Naturschutz- und Landschaftspflege

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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 1311.842220 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.)	0	0	40.000	0,00	40.000,00	40.000,00	
8	Fassung/Quelle Bachlauf Rödchen	0	0	40.000	0,00	40.000,00	40.000,00	
	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	40.000	0,00	40.000,00	40.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-40.000	0,00	-40.000,00	-40.000,00	

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	132	Friedhöfe	
Produkt	1321	Friedhofs- und Bestattungswesen	Verantwortlich: Frau Meister

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung von Grabstätten als Erd- und Urnengräber auf den gemeindlichen Friedhöfen
- Bereitstellung von anonymen Grabstellen und Baumgräbern auf den gemeindlichen Friedhöfen, wo es räumlich möglich ist
- Durchführung von Erdbestattungen und Urnenbeisetzungen
- Genehmigung zur Errichtung von Grabsteinen und Grabeinfassungen nach der geltenden Friedhofsordnung (Grabgestaltungsanträge), Kontrolle der einzuhaltenden Maße
- Standfestigkeitsüberprüfung der Grabsteine (Auftragsvergabe und verwaltungstechnische Abwicklung)
- Aufforderung zur Beseitigung der Grabeinfassungen usw. nach Ablauf des Nutzungsrechtes, Kontrolle und ggfls. Beauftragung der Ersatzvornahme und des Kostenersatzes
- Bearbeitung von Anträgen zum Wiedererwerb des Nutzungsrechtes
- Kontrolle der Pflege der Grabstätten durch Nutzungsberechtigte bzw. Aufforderung zur Pflege bei Nichterledigung
- Bearbeitung von Anträgen auf vorzeitige Räumung
- Bearbeitung von besonderen Anträgen (Umbettung...)
- Widerspruchsbearbeitung
- Erteilung von Berechtigungskarten für gewerbliche Tätigkeiten auf den Friedhöfen auf Antrag
- Bau- und Unterhaltung der dazu erforderlichen Erschließungsanlagen und Grünflächen
- Verwaltung der Friedhöfe (inkl. aller Leistungen nach der Friedhofsordnung der Gemeinde Lautertal / Odw.)
- Weiterentwicklung der Friedhofsordnung und – Gebührenkalkulation anhand der sich ändernden Friedhofskultur
- Weiterentwicklung der Prozesse bei der Organisation einer Bestattung mit den beteiligten Institutionen

Auftragsgrundlage:

Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen

Friedhofsordnung der Gemeinde Lautertal (Odw.)

Gebührenordnung zur Friedhofsordnung der Gemeinde Lautertal (Odw.)

Zielgruppen:

Angehörige von Verstorbenen (Hinterbliebene / Grabnutzungsberechtigte), Einwohner

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Erstellen und Versenden der Rechnung für eine Beerdigung innerhalb eines Monats, wenn alle erforderlichen Daten und Unterlagen vorhanden sind.

Anzahl der	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022
Erdbestattungen	24	13	15	15	10
Urnenbeisetzungen	61	64	60	57	68
- davon anonym	19	2	24	21	27

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	132	Friedhöfe	
Produkt	1321	Friedhofs- und Bestattungswesen	Verantwortlich: Frau Meister

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	170.000	163.000	123.889,62
		1321.511000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	85.000	80.000	59.247,00
		1321.511001 Grabnutzungsentgelte	55.000	53.000	44.545,49
		1321.512000 Erwerb von Nutzungsrechten	30.000	30.000	20.097,13
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	200	200	851,76
		1321.548800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	200	200	851,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	140	0	143,50
		1321.542100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	140	0	143,50
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	860	868	859,69
		1321.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	860	868	859,69
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	171.200	164.068	125.744,57
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.700	51.200	42.899,73
		1321.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	37.000	37.000	32.978,26
		1321.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	700	700	189,80
		1321.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	9.000	8.500	7.216,89
		1321.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	4.000	5.000	2.514,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.626	110.650	23.777,43
		1321.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	100	100	0,00
		1321.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	500	100	0,00
		1321.605100 Strom	15.000	17.000	12.569,74
		1321.605600 Wasser-Abwasser	7.500	7.000	3.117,31
		1321.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	0	0	38,47
		1321.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	4.000	4.000	0,00
		1321.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	100	100	0,00
		1321.608100 Reinigungsmaterial	100	100	0,00
		1321.613100 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	1.200	1.200	0,00
		1321.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	2.000	40.000	816,82
		1321.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	20.000	25.000	2.410,29
		1321.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	5.300	5.300	0,00
		1321.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.100	1.100	0,00
		1321.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.100	1.100	154,34
		1321.616600 Wartungskosten	3.500	3.000	710,07
		1321.617000 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (insb. Softwarepflege)	1.000	1.000	663,36
		1321.617100 Aufwendungen für Fremdensorgung	500	0	0,00
		1321.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	900	900	25,00
		1321.677300 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches	7.000	1.000	0,00
		1321.683100 Datenübertragungskosten	1.100	900	617,32
		1321.684000 Amtliche Bekanntmachungen	2.000	900	1.838,55
		1321.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	870	850	816,16
		1321.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-24.244	0	0,00
14	66	Abschreibungen	25.110	29.261	30.021,83
		1321.661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	4.962,30
		1321.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	25.110	29.261	22.658,94
		1321.663000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	0	0	0,06
		1321.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	0,53
		1321.667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	2.400,00

Produktbereich 13 Naturschutz- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 132 Friedhöfe
 Produkt 1321 Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortlich: Frau Meister

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	230.000	210.000	177.063,49
		1321.717300 Bauhofleistungen KMB	230.000	210.000	177.063,49
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	356.436	401.111	273.762,48
20		Verwaltungsergebnis	-185.236	-237.043	-148.017,91
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	-185.236	-237.043	-148.017,91
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	-185.236	-237.043	-148.017,91
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	94.000	90.000	93.314,11
		1321.900014 Erlöse ILV Grünanteil	52.000	50.000	52.000,00
		1321.900015 ErlöseZinsvorteil antizipative Rechnungsabgrenzung Friedhofsgebühren	42.000	40.000	41.314,11
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	77.754	78.740	73.668,00
		1321.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	30.080	34.048	14.109,00
		1321.960010 Umlage Gemeindeorgane	5.825	5.210	4.496,00
		1321.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	6.496	5.759	5.392,00
		1321.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	24.833	23.329	41.109,00
		1321.960040 Umlage Bauverwaltung	10.520	10.394	8.562,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.246	11.260	19.646,11
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-168.990	-225.783	-128.371,80

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	132	Friedhöfe	
Produkt	1321	Friedhofs- und Bestattungswesen	Verantwortlich: Frau Meister

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	471	0	471	471,53	0,00	0,00	
	1321.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	471	0	471	471,53	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	471	0	471	471,53	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	12.000	64.752,09	362.000,00	162.000,00	
	1321.842141 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Friedhofsgebäude Beedenkirchen	0	0	0	15.734,56	150.000,00	150.000,00	
	1321.842144 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Friedhofshalle Gadernheim	0	0	0	49.017,53	0,00	0,00	
	1321.842302 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Umgestaltungen Friedhofsaußenanlage	30.000	0	0	0,00	120.000,00	0,00	
	1321.842306 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Pflastern Weg zu Baumgräbern	20.000	0	12.000	0,00	92.000,00	12.000,00	Anlegen von Ablageflächen, Stelen usw. für anonyme Gräber
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	6.000	0	0	0,00	9.000,00	0,00	
	1321.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen Grafik Programm Friedhof	6.000	0	0	0,00	9.000,00	0,00	Grafikprogramm für efi / geoventis
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	56.000	0	12.000	64.752,09	371.000,00	162.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-55.529	0	-11.529	-64.280,56	-371.000,00	-162.000,00	

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	133	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	1331	Förderung der Land- u. Forstwirtschaft	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Unterhaltung der Wirtschaftswege im Gemeindegebiet
- Betonieren, Asphaltieren bzw. Schottern der Wege
- Mulchen und Rückschnitt
- Abrechnungsverfahren KMB

Information:

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Juni 2015 und der Verbandsversammlung der Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) wurde die Durchführung der Aufgabe der Unterhaltung der Wirtschaftswege ab dem 01.01.2016 auf die Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) übertragen.

Auftragsgrundlage:

HstrG, Waldwirtschaftsplan, Hess. Forstgesetz

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Landwirte

Produktmerkmal

Produktart

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produktgruppe	133	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	1331	Förderung der Land- u. Forstwirtschaft

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	43.000	43.000	42.700,00
		1331.542000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (hier: Bundesprojekträger Fachagentur Nachwachsende Ressourcen)	43.000	43.000	42.700,00
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	43.000	43.000	42.700,00
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	20.000	20.000	40.769,44
		1331.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	20.000	20.000	40.769,44
14	66	Abschreibungen	6.190	5.631	3.574,99
		1331.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	6.190	5.631	3.574,99
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	153.000	140.000	170.524,12
		1331.171300 Bauhofleistungen KMB	153.000	140.000	170.524,12
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	179.190	165.631	214.868,55
20		Verwaltungsergebnis	-136.190	-122.631	-172.168,55
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	-136.190	-122.631	-172.168,55
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	-136.190	-122.631	-172.168,55
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.631	10.885	6.223,00
		1331.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	6.130	4.881	1.644,00
		1331.960010 Umlage Gemeindeorgane	3.424	3.062	2.517,00
		1331.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	2.027	1.904	1.540,00
		1331.960040 Umlage Bauverwaltung	1.050	1.038	522,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.631	-10.885	-6.223,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-148.821	-133.516	-178.391,55

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produktgruppe	133	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	1331	Förderung der Land- u. Forstwirtschaft

Verantwortlich: Herr Gehbauer

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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 1331.842266 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Feldwegeausbau (Asphalt / Abschlüge für Wasserführung bei Starkregen)	77.000	0	45.000	45.023,75	225.000,00	45.000,00	
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	77.000	0	45.000	45.023,75	225.000,00	45.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-77.000	0	-45.000	-45.023,75	-225.000,00	-45.000,00	

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	133	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	1332	Forstwirtschaftliche Unternehmen	Verantwortlich:Frau Groh

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

Bewirtschaftung des Waldes, Aufforstung, Unterhaltung der Waldwege, Holzverkauf (Vermarktung über Forstbetriebsgemeinschaft Starkenburg).

Auftragsgrundlage:

Hess. Forstgesetz, Waldwirtschaftsplan

Zielgruppen:**Produktmerkmal**

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produktgruppe	133	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	1332	Forstwirtschaftliche Unternehmen

Verantwortlich: Frau Groh

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.340	80.580	79.249,55
		1332.500000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	109.640	77.880	293,48
		1332.500001 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen (19% Ust)	0	0	53.838,19
		1332.500002 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen (7%Ust)	0	0	22.453,93
		1332.500500 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	2.700	2.700	2.663,95
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.000	50.000	0,00
		1332.542100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	50.000	50.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	200	200	0,00
		1332.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	200	200	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	162.540	130.780	79.249,55
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	94.187	74.474	62.457,47
		1332.600000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	8.160	385	0,00
		1332.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	13.250	714	0,00
		1332.606500 Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	90	9.820	0,00
		1332.610000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	86.150	53.300	52.622,48
		1332.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	1.190	1.190	186,40
		1332.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	680,00
		1332.677200 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	1.300	0	925,00
		1332.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	6.965	6.965	6.557,09
		1332.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	2.900	2.100	1.486,50
		1332.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-25.818	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.450	34.230	27.876,01
		1332.712400 Zuweisungen für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	29.150	28.400	27.876,01
		1332.717200 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	7.300	5.830	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	500	500	0,00
		1332.702000 Grundsteuer	500	500	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	131.137	109.204	90.333,48
20		Verwaltungsergebnis	31.403	21.576	-11.083,93
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	31.403	21.576	-11.083,93
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	31.403	21.576	-11.083,93
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.151	16.916	9.357,00
		1332.960010 Umlage Gemeindeorgane	2.998	2.681	2.789,00
		1332.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	15.153	14.235	6.568,00

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	133	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	1332	Forstwirtschaftliche Unternehmen	Verantwortlich: Frau Groh

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-18.151</u>	<u>-16.916</u>	<u>-9.357,00</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.252	4.660	-20.440,93

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	134	Öffentliches Gewässer	
Produkt	1341	Wasserläufe	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Unterhaltung von Gräben und Bächen
- Koordinierung der Zusammenarbeit mit dem Gewässerverband Bergstraße
- Bereitstellung, Instandsetzung und Unterhaltung von Zier- und Laufbrunnen
- Abrechnungsverfahren KMB

Auftragsgrundlage:

Straßengesetz, Verkehrssicherungspflicht, Hess. Wassergesetz, Beschlüsse

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe + freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	13	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produktgruppe	134	Öffentliches Gewässer
Produkt	1341	Wasserläufe

Verantwortlich: Herr Gehbauer

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		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	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	11.531	20.000	822,53
		1341.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	0	0	822,53
		1341.616510 Unterhaltung Bachläufe	15.000	20.000	0,00
		1341.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-3.469	0	0,00
14	66	Abschreibungen	9.090	9.093	9.093,46
		1341.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	9.090	9.093	9.093,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	79.000	76.479	64.550,80
		1341.712300 Zuweisugnen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	60.000	60.000	54.261,13
		1341.717300 Bauhofleistungen KMB	19.000	16.479	10.289,67
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>	99.621	105.572	74.466,79
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-99.621	-105.572	-74.466,79
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-99.621	-105.572	-74.466,79
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-99.621	-105.572	-74.466,79
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.549	9.679	10.023,00
		1341.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	4.320	4.686	5.050,00
		1341.960010 Umlage Gemeindeorgane	1.074	961	903,00
		1341.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	1.488	1.397	1.931,00
		1341.960040 Umlage Bauverwaltung	2.667	2.635	2.139,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-9.549	-9.679	-10.023,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-109.170	-115.251	-84.489,79

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus	
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung	
Produkt	1511	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Verantwortlich: Herr Gehbauer

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

keine

Auftragsgrundlage:

Zielgruppen:**Produktmerkmal**

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus	
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung	
Produkt	1511	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Verantwortlich: Herr Gehbauer

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	463	500	177,24
		1511.605600 Wasser-Abwasser	500	500	177,24
		1511.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-37	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	463	500	177,24
20		Verwaltungsergebnis	-463	-500	-177,24
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	-463	-500	-177,24
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	-463	-500	-177,24
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-463	-500	-177,24

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus
Produktgruppe	152	Tourismus
Produkt	1521	Felsenmeer Informationszentrum

Verantwortlich: Frau Werner

Produktbeschreibung**Produktbeschreibung:**

- Information der Besucher über
 - Geologische Entstehung des Felsenmeeres
 - Arbeiten der römischen Steinmetze im 2. bis 4. Jahrhundert n. Chr.
 - Arbeiten der neuzeitlichen Steinmetze von 1880 bis 1970
 - Weitere touristische Angebote und Sehenswürdigkeiten im Umkreis
- Verkauf von
 - Wanderkarten, Fachlektüre, Informationsblätter zum Felsenmeer, Souvenirs
- Beratung
 - zu angebotenen Führungen, Workshops, Sonderveranstaltungen, Erkundung des Felsenmeeres u.s.w.
 - zu anderen Einrichtungen des GEO-Naturparks und Touristikunternehmen
- Pflege und Erhaltung der Wanderwege im Felsberg, sowie der Außenanlagen am FIZ

Auftragsgrundlage:

Beschluss der Gemeindevertretung aus dem Jahr 2007

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger, Besucher, Behörden, Delegationen aus dem In- und Ausland, Mandatsträger

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Unterhaltung und Betrieb des Felsenmeerinformationszentrums

Kennzahl	IST 2014	IST 2015	IST 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Anzahl der Besucher	Ca.120.000	Ca.130.000	Ca.140.000	Ca.150.000	Ca.160.000	Ca.160.000	Ca.160.000
Anzahl der Führungen	137	119	145	140	150	150	150
Anzahl der Sonderveranstaltungen	4	3	4	5	6	6	6
Verkauf von Wanderkarten, Fachlektüre, Souvenirs	15.200€	13.390€	12.850€	13.500€	15.500€	15.500€	15.500€

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus	
Produktgruppe	152	Tourismus	
Produkt	1521	Felsenmeer Informationszentrum	Verantwortlich: Frau Werner

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.050	142.300	146.275,87
		1521.500200 Toilettennutzungsentgelt	13.000	12.000	14.953,52
		1521.500300 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	5.900	5.900	5.880,00
		1521.500500 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	120.000	120.000	119.418,92
		1521.506000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	50	100	21,70
		1521.506001 Umsatzerlöse aus Handelswaren (19 % USt)	4.000	3.000	5.146,21
		1521.506002 Umsatzerlöse aus Handelswaren (7 % USt)	1.100	1.300	855,52
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.300	4.000	3.630,25
		1521.548700 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	4.300	4.000	3.630,25
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	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	24.820	18.794	24.769,94
		1521.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	24.820	18.794	24.769,94
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.500	7.500	8.378,00
		1521.530990 Andere sonstige Nebenerlöse	5.500	7.500	6.522,00
		1521.539100 Steuererstattungen	0	0	1.856,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	178.670	172.594	183.054,06
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	109.500	113.600	47.909,08
		1521.620000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	82.000	85.000	37.650,11
		1521.629000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	500	600	0,00
		1521.640000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	24.000	24.000	9.775,67
		1521.647000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	3.000	4.000	483,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.894	128.700	69.670,71
		1521.600000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	500	500	0,00
		1521.601000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	500	500	2.150,74
		1521.603000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	0	0	41,30
		1521.605100 Strom	15.000	20.000	4.642,02
		1521.605200 Gas	310	300	0,00
		1521.605300 Holzpellets	2.000	2.000	648,84
		1521.605500 Treibstoffe	500	500	0,00
		1521.605600 Wasser-Abwasser	10.000	10.000	8.452,20
		1521.606000 Materialaufwendungen	500	0	129,00
		1521.606100 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	0,00
		1521.606300 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.700	1.500	78,04
		1521.606900 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	600	500	633,02
		1521.607000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	500	500	0,00
		1521.608100 Reinigungsmaterial	400	300	408,00
		1521.608900 Übriger sonstiger Materialaufwand	4.500	4.000	4.658,26
		1521.613900 Sonstige weitere Fremdleistungen	8.000	6.000	9.370,00
		1521.616000 Fremdstanzsetzung	2.000	2.000	0,00
		1521.616100 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	20.000	40.000	13.621,02
		1521.616200 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	0	97,20
		1521.616300 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	244,20
		1521.616600 Wartungskosten	4.000	3.500	4.364,00
		1521.616900 Sonstige Reparatur und Fremdstanzsetzung	4.000	5.000	0,00
		1521.617000 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	50	50	40,33
		1521.617100 Aufwendungen für Fremdstanzsetzung	150	200	122,88
		1521.617300 Fremdreinigung	8.500	9.000	8.047,88
		1521.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.000	5.000	0,00

Produktbereich 15 Wirtschaft- und Tourismus
 Produktgruppe 152 Tourismus
 Produkt 1521 Felsenmeer Informationszentrum

Verantwortlich: Frau Werner

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		1521.670000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.000	3.000	2.958,26
		1521.672000 Lizenzen und Konzessionen	1.000	1.000	822,00
		1521.675000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	0	0	1.064,66
		1521.677115 Aufwendungen für Führungen FIZ	350	350	0,00
		1521.677200 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	4.000	3.500	4.000,00
		1521.682000 Porto und Versandkosten	250	200	22,00
		1521.683100 Datenübertragungskosten	200	200	67,91
		1521.683200 Telefonkosten	1.000	900	935,58
		1521.684100 Stellenausschreibungen	500	500	0,00
		1521.685000 Reisekosten	500	500	0,00
		1521.686100 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	0,00
		1521.686200 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	250	250	37,31
		1521.688000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.500	1.000	0,00
		1521.689000 Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	150	250	68,44
		1521.690000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.020	1.000	810,80
		1521.690900 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.730	1.700	1.109,82
		1521.699100 Säumniszuschläge	0	0	25,00
		1521.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-12.766	0	0,00
14	66	Abschreibungen	55.750	57.013	54.500,72
		1521.661000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	340	344	0,00
		1521.661900 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	343,80
		1521.662000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	55.160	56.090	51.098,31
		1521.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	250	579	0,00
		1521.664200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	0	563,15
		1521.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	1.800,70
		1521.665000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	694,75
		1521.667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	0,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	75.000	71.800	35.582,46
		1521.717300 Bauhofleistungen KMB	75.000	71.800	35.582,46
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	9.800	9.800	4.761,87
		1521.702000 Grundsteuer	1.900	1.900	235,71
		1521.740000 Gewerbeertragssteuer	4.000	4.000	2.720,00
		1521.741000 Körperschaftssteuer	3.500	3.500	1.617,84
		1521.749100 Solidaritätszuschlag (5,5%)	400	400	188,32
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	342.944	380.913	212.424,84
20		Verwaltungsergebnis	-164.274	-208.319	-29.370,78
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	-164.274	-208.319	-29.370,78
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	6.827,94
		1521.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	6.827,94
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	814,50
		1521.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	814,50
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	6.013,44
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-164.274	-208.319	-23.357,34
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	150.567	146.958	124.806,00
		1521.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	49.110	51.308	44.452,00
		1521.960010 Umlage Gemeindeorgane	7.347	6.571	5.738,00
		1521.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	12.991	11.517	10.784,00
		1521.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	53.204	49.981	40.359,00
		1521.960040 Umlage Bauverwaltung	27.915	27.581	23.473,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-150.567	-146.958	-124.806,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-314.841	-355.277	-148.163,34

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus		
Produktgruppe	152	Tourismus		
Produkt	1521	Felsenmeer Informationszentrum	Verantwortlich:Frau Werner	

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus
Produktgruppe	152	Tourismus
Produkt	1521	Felsenmeer Informationszentrum

Verantwortlich: Frau Werner

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	115,23	0,00	0,00	
	1521.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Siegfriedsquelle	0	0	0	115,23	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.950,00	0,00	0,00	
	1521.842143 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Erneuerung eh. Gaststätte Siegfriedsquelle Felsenmeer für Flüchtlingsunterbringung	0	0	0	5.950,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	5.000	0	5.000	0,00	25.000,00	5.000,00	
	1521.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	2.500	0	2.500	0,00	12.500,00	2.500,00	
	1521.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 410 —	2.500	0	2.500	0,00	12.500,00	2.500,00	
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	5.000	0	5.000	6.065,23	25.000,00	5.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000	0	-5.000	-6.065,23	-25.000,00	-5.000,00	

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus	
Produktgruppe	152	Tourismus	
Produkt	1522	Wirtschaft und Tourismus	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Mitgliedschaften bei Wirtschaftsverbänden, Verein Naturpark Bergstraße, IGO, Geopark und OREG Leader plus
- Fremdenverkehr - Werbung etc.
- Tourismusfördersteuer

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse Gemeindevertretung und Verträge mit Verbänden

Satzung zur Erhebung der Tourismusfördersteuer

Zielgruppen:

Öffentlichkeit, Bürger

Produktmerkmal

freiwillige Aufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus
Produktgruppe	152	Tourismus
Produkt	1522	Wirtschaft und Tourismus

Verantwortlich: Frau 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	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	8.500	8.000	8.416,00
		1522.555945 Tourismusbeitrag	8.500	8.000	8.416,00
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	3.400	0	3.400,00
		1522.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.400	0	3.400,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	11.900	8.000	11.816,00
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	26.292	27.700	22.093,73
		1522.616500 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	2.500	2.500	1.315,72
		1522.616600 Wartungskosten	3.000	3.000	0,00
		1522.617100 Aufwendungen für Fremdensorgun	1.800	1.700	1.753,34
		1522.617900 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (Aufwand Tickets)	0	0	976,20
		1522.686100 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	0,00
		1522.691000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	20.000	20.000	18.048,47
		1522.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-1.508	0	0,00
14	66	Abschreibungen	4.810	4.809	4.809,49
		1522.664000 Abschreibungen auf Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	4.810	4.809	0,00
		1522.664500 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	4.809,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	129,00
		1522.717300 Bauhofleistungen KMB	0	0	129,00
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	31.102	32.509	27.032,22
20		Verwaltungsergebnis	-19.202	-24.509	-15.216,22
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	-19.202	-24.509	-15.216,22
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	9.243,07
		1522.598900 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	9.243,07
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	200,00
		1522.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	200,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	9.043,07
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-19.202	-24.509	-6.173,15
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.777	18.702	20.105,00
		1522.950011 Verzinsung des Anlagekapitals	100	0	216,00
		1522.960010 Umlage Gemeindeorgane	780	698	313,00
		1522.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	12.991	11.517	10.784,00
		1522.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	6.906	6.487	8.792,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-20.777	-18.702	-20.105,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-39.979	-43.211	-26.278,15

Produktbereich	15	Wirtschaft- und Tourismus	
Produktgruppe	152	Tourismus	
Produkt	1522	Wirtschaft und Tourismus	Verantwortlich:Frau Werner

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	161	Allgemeine Umlagen	
Produkt	1611	Steuern, allgemeine Zuweisungen	Verantwortlich: Frau Groh

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Heranziehung zu Gemeindesteuern und sonstigen kommunalen Abgaben, z.B. Grundsteuer A und B, Hundesteuer, Gewerbesteuer, Spielapparatesteuer
- Überprüfung der Umlagen, Schlüsselzuweisungen und Investitionspauschale

Auftragsgrundlage:

HGO, KAG, GrStG, GewStG, Satzungen

Zielgruppen:

Allgemeinheit

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Externes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Zeitnahe und korrekte Heranziehung und damit zeitnahe Einnahmebeschaffung

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	161	Allgemeine Umlagen	
Produkt	1611	Steuern, allgemeine Zuweisungen	Verantwortlich: Frau Groh

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	10.928.650	9.678.741	9.372.037,38
		1611.550000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.726.000	5.475.000	5.261.796,94
		1611.550400 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	293.000	240.000	236.690,68
		1611.555100 Grundsteuer A	77.000	45.000	45.936,47
		1611.555200 Grundsteuer B	2.704.000	1.841.741	1.749.628,21
		1611.555300 Gewerbesteuer	2.050.000	2.000.000	2.005.223,58
		1611.555912 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	1.650	2.000	2.073,00
		1611.555920 Hundesteuer	77.000	75.000	70.688,50
6	547	Erträge aus Transferleistungen	345.000	330.000	322.535,60
		1611.547700 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	345.000	330.000	322.535,60
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.407.134	3.275.000	3.473.589,00
		1611.540101 Schlüsselzuweisungen	3.407.134	3.275.000	3.473.589,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4.160,00
		1611.539900 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	4.160,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	14.680.784	13.283.741	13.172.321,98
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	4.022	15.000	0,00
		1611.617900 Hundebestandsaufnahme	7.500	15.000	0,00
		1611.699990 Pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistung	-3.478	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	50.856,64
		1611.667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	50.856,64
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.646.900	6.397.500	6.259.510,91
		1611.735350 Heimatumlage	112.000	97.500	103.777,17
		1611.735410 Kreisumlage	3.939.000	3.580.000	3.314.196,00
		1611.735411 Kreisumlage (Rückstellungsbildung)	0	0	242.800,00
		1611.735412 Kreisumlage (Rückstellungsinspruchnahme)	-105.200	0	0,00
		1611.735420 Schulumlage	2.593.000	2.540.000	2.265.840,00
		1611.735421 Schulumlage (Rückstellungsbildung)	0	0	165.900,00
		1611.735422 Schulumlage (Rückstellungsinspruchnahme)	-71.900	0	0,00
		1611.738010 Gewerbesteuerumlage	180.000	180.000	166.997,74
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.650.922	6.412.500	6.310.367,55
20		Verwaltungsergebnis	8.029.862	6.871.241	6.861.954,43
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	8.029.862	6.871.241	6.861.954,43
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	8.029.862	6.871.241	6.861.954,43
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	335.579	303.275	287.434,00
		1611.960010 Umlage Gemeindeorgane	258.314	231.034	210.613,00

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	161	Allgemeine Umlagen	
Produkt	1611	Steuern, allgemeine Zuweisungen	Verantwortlich: Frau Groh

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		1611.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	6.496	5.759	5.392,00
		1611.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	70.769	66.482	71.429,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-335.579</u>	<u>-303.275</u>	<u>-287.434,00</u>
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.694.283	6.567.966	6.574.520,43

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	1621	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verantwortlich:Frau Groh

Produktbeschreibung

Produktbeschreibung:

- Verwaltung Kapitalvermögen
 - o z.B. Darlehen und Rücklagen
- Schuldenverwaltung
 - o Aktives Zins- und Schuldenmanagement
 - o Einholung von Kreditangeboten für die Aufnahme und Umwandlung von Darlehen
 - o Überwachung der Zinsfestschreibungstermine
 - o Veranschlagung und Abwicklung des Schuldendienstes
 - o Beantragung von Investitionsfondsdarlehen und deren Abwicklung (Ansparraten bzw. Tilgung)

Auftragsgrundlage:

GemHVO, HGO, Haushaltssatzung

Zielgruppen:

Verwaltung, Kreditinstitute

Produktmerkmal

Pflichtaufgabe

Produktart

Internes Produkt

Ziele und Kennzahlen:

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	1621	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verantwortlich: Frau Groh

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	23.620	2.403	24.156,21
		1621.546000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	23.620	2.403	24.156,21
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	173.042,39
		1621.539500 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen	0	0	173.000,00
		1621.539600 Erträge aus Kleinbetrags- und Differenzbereinigungen	0	0	42,39
10		Summe der ordentlichen Erträge	23.620	2.403	197.198,60
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	335.800	324.500	353.640,68
		1621.644110 Beihilfe für Versorgungsempf.- Inanspruchnahme Rückstellung	-19.000	-17.300	-17.415,00
		1621.645000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	451.000	400.000	345.228,68
		1621.645010 Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	-58.200	0,00
		1621.646000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-67.800	0	25.827,00
		1621.646100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	-28.400	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	40.000	40.000	43.900,44
		1621.667200 Einzelwertberichtigungen	40.000	40.000	39.000,00
		1621.667900 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	4.900,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50	0	39,00
		1621.711000 Aufwendungen aus Vermögensübertragungen	50	0	39,00
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	550	0	512,84
		1621.742000 Kapitalertragssteuer	500	0	486,11
		1621.749100 Solidaritätszuschlag (5,5%)	50	0	26,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	376.400	364.500	398.092,96
20		Verwaltungsergebnis	-352.780	-362.097	-200.894,36
21	56-57	Finanzerträge	81.500	83.000	87.794,61
		1621.564000 Erträge aus anderen Beteiligungen	75.000	75.000	76.602,94
		1621.565500 Erträge von Zweckverbänden aus Ausleihungen des Anlagevermögens	5.385	7.013	8.825,00
		1621.566000 Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	0	0	422,23
		1621.571200 Zinsen von Sparkassen	0	0	1.944,44
		1621.576400 Verzinsung von Beitragsforderungen mit Ratenzahlung nach § 11 Abs. 12 KAG	1.115	987	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	493.977	399.000	284.627,90
		1621.771000 Bankzinsen	437.900	340.000	226.373,73
		1621.771100 Zinsdienstumlage für Konjunkturprogramm	1.760	1.730	1.619,00
		1621.771200 Zinsanteil Schuttschirmkredite	37.965	38.073	40.076,20
		1621.772000 Kredit- und Überziehungsprovisionen	6.000	6.000	4.561,84
		1621.773100 Auflösung ARAP Ifo-Darlehen Verwendet ab 2013	7.000	7.000	6.975,68
		1621.776100 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	3.352	6.197	5.021,45
23		Finanzergebnis	-412.477	-316.000	-196.833,29
24		Ordentliches Ergebnis	-765.257	-678.097	-397.727,65
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.519,27
		1621.797000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.519,27

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1621	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich: Frau Groh

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.519,27
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-765.257	-678.097	-399.246,92
29	90-91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.067.190	957.259	883.185,00
		1621.900011 Erlöse aus ILV (Verzinsung)	1.067.190	957.259	883.185,00
30	95-96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	351.347	277.337	251.203,77
		1621.950015 KostenZinsvorteil antizipative Rechnungsabgrenzung Friedhofsgebühren	42.000	40.000	41.314,11
		1621.960010 Umlage Gemeindeorgane	86.633	77.450	76.909,64
		1621.960020 Umlage Allgemeine Verwaltung	20.279	5.759	5.399,86
		1621.960030 Umlage Finanz- und Steuerverw.	153.074	154.128	127.719,00
		1621.960040 Umlage Bauverwaltung	0	0	-139,32
		1621.960050 Umlage Verwaltungsgebäude	49.361	0	0,48
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	715.843	679.922	631.981,23
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-49.414	1.825	232.734,31

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	1621	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verantwortlich: Frau Groh

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	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	83.000	0	82.000	81.000,00	0,00	0,00	
	1621.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	83.000	0	82.000	81.000,00	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	57.236	0	60.292	63.192,00	0,00	0,00	
	1621.823865 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (hier: Tilgungseinzahlungen des Zweckverbandes KMB aus dem an ihn gewährten Darlehen aus der Kanalnetzübertragung)	57.236	0	60.292	63.192,00	0,00	0,00	Kalkulatorische Kosten KMB Umlage (Abschreibungen)
4	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.500.000	0	3.400.000	5.200.000,00	0,00	0,00	
	1621.826927 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	2.500.000	0	3.400.000	5.200.000,00	0,00	0,00	
5	Summe	2.640.236	0	3.542.292	5.344.192,00	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	0,00	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	929.128	0	838.028	813.603,20	0,00	0,00	
	1621.846100 Auszahlungen an das Sonder- vermögen Hessenkasse	198.028	0	198.028	198.027,50	0,00	0,00	
	1621.846926 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	69.000	0	70.000	69.000,00	0,00	0,00	
	1621.846927 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	662.100	0	570.000	546.575,70	0,00	0,00	
11	Summe	929.128	0	838.028	813.603,20	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.711.108	0	2.704.264	4.530.588,80	0,00	0,00	

Investitionsprogramm 2026 bis 2029 der Gemeinde Lautertal

– Euro –

Nr:	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Planung			Investitionsinformationen		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bis 2025 bereitge- stellt	Gesamtinves- titionsbedarf	Erläuterungen
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Investitionen in Verwaltungseinrichtungen (Produktbereich 01 "Innere Verwaltung")	71.658,12	263.000	88.500	33.500	33.500	33.500	444.000,00	638.000,00	
1.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	71.658,12	263.000	88.500	33.500	33.500	33.500	444.000,00	638.000,00	
	0111.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	22,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000,00	10.000,00	
	0121.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	35.170,81	135.000	5.000	5.000	5.000	5.000	135.000,00	190.000,00	Neuanschaffungen IT,- Anschaffung IT- Ausstattung/Ersatzbeschaffung 5.000 €
	0121.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	115,06	0	15.000	0	0	0	0,00	15.000,00	Gesundheitsförderung (Höhenverstellbare Schreibtische).
	0121.844846 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom Bund(gesetzliche Aufstockung des KVR-Fonds "Kommunale Versorgungsrücklage" für aktive Beamte)	15.453,65	16.000	16.500	16.500	16.500	16.500	16.000,00	82.000,00	
	0122.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	0,00	0	10.000	0	0	0	0,00	10.000,00	Kauf Lizenz Server Krämer IT
	0122.844844 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten (Übernahme / Gründung / Bürgerstiftung Lautertal als Gemeindestiftung)	0,00	0	30.000	0	0	0	0,00	0,00	30.000 € für die Gründung einer Bürgerstiftung. Beschluss Sperrvermerk Sitzung Gemeindevorstand vom 19.01.2026.
	0125.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.234,40	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	0125.842122 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Rathaus (Dach, Glasfront, integrierte PV-Module, Heizung)	11.662,00	100.000	0	0	0	0	281.000,00	281.000,00	
	0125.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000,00	50.000,00	
1.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
2	Investitionen in die öffentliche Sicherheit und Ordnung (Produktbereich 02 "Sicher- heit und Ordnung")	95.206,05	506.596	607.596	560.596	530.596	481.596	329.000,00	2.978.000,00	
2.1a	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit Sicherheit/Ordnung ohne Brandschutz	28.060,79	319.000	295.000	223.000	193.000	144.000	129.000,00	1.278.000,00	
	0211.842261 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Fahrbahnmarkierungen, Neuaufbringung Haltverbote, Parkplätze etc.	0,00	9.000	10.000	9.000	9.000	10.000	9.000,00	47.000,00	Planung ruhender Verkehr Reichenbach und andere
	0211.842262 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Verkehrszeichen / Schilder, Verkehrsspiegel (fest verbaut)	0,00	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000	5.000,00	65.000,00	Schilder, Spiegel, etc
	0211.842263 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Verkehrsinseln Reichenbach, Staffel, Schmal-Beerbach/Wrzb.	0,00	9.000	0	0	0	0	9.000,00	109.000,00	
	0211.842299 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sonstige Infrastrukturmaßn. (Straßenbau)	0,00	190.000	0	0	0	0	0,00	0,00	
	0211.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	5.000,00	211.000,00	Unvorhergesehenes, wie z. B. Corona-Absperrungen, ASP Zaun...(3.000,00 €).
	0213.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000,00	6.000,00	Anschaffungen Meldeamt Zubehör (zusätzliche Bildschirme...)
	0222.842853 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000,00	75.000,00	Betonplatte/Pflaster zum Aufstellen Notstromaggregat an Rathaus/Halle...
	0222.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände	28.060,79	85.000	250.000	180.000	150.000	100.000	85.000,00	765.000,00	Bevölkerungsschutz - neue Sirenen notwendig durch Neubaugebiete, Verän- derung der Wohnungen teilweise Umbau von Sirenen möglich Steuerungsgeräte müssen an neue Technik angepasst werden insgesamt 18 Sirenen Lieferfristen über ein Jahr, Große Bestellung notwendig, damit Lautertal auf die Abarbeitungsliste der Fachfirma Hörmann kommt, Umsetzung über mehrere Jahre - Notstromaggregat auf Anhänger für Lautertalhall - Tanks für Notstromaggregate - ggfls. Container zum Abschießen - Rollwagen - Anhänger für Notstromaggregat
2.1b	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit Brandschutz (Produkt 0221)	79.549,70	200.000	325.000	350.000	350.000	350.000	200.000,00	1.700.000,00	
	0221.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	644,09	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	0221.842139 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Feuerwehrrätehaus Lautern	0,00	50.000	0	0	0	0	50.000,00	50.000,00	
	0221.842146 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung/Modernisierung FWGH Reichenbach (Dusche, Umkleide, Spinde)	0,00	0	100.000	0	0	0	0,00	100.000,00	
	0221.843831 Auszahlungen bewegliches Anlag evermögen	75.982,19	150.000	225.000	350.000	350.000	350.000	150.000,00	1.550.000,00	50.000,00 € Planung FWGH Gadernheim. 50.000,00 € FWGH Lautern. 40.000,00 € Rauchmelder FWGH' s. 15.000,00 € Rettungszylinder. 20.000,00 € Rollwagen Reichenbach und Elmshausen. 10.000,00 € Spinde Lautern. 40.000,00 € Atemschutzgeräte (Umstellung Überdruck).
	0221.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.923,42	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
2.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	12.404,44	12.404	12.404	12.404	12.404	12.404	0,00	0,00	

Nr:	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Planung			Investitionsinformationen		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bis 2025 bereitge- stellt	Gesamtinves- titionsbedarf	Erläuterungen
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	0221.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	12.404,44	12.404	12.404	12.404	12.404	12.404	0,00	0,00	
3	Investitionen in Schulen (Produktbereich 03 "Schulträgeraufgaben")	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
3.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
3.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
4	Investitionen in kulturelle Einrichtungen / Dorfgemeinschaftshäuser (Produktbereich 04 "Kultur und Wissenschaft")	31.926,43	-1.899	-1.899	-1.899	-1.899	-1.899	0,00	0,00	
4.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	33.826,42	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	0422.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	3.997,21	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	0425.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen -	29.829,21	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
4.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	1.899,99	1.899	1.899	1.899	1.899	1.899	0,00	0,00	
	0422.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	1.066,66	1.066	1.066	1.066	1.066	1.066	0,00	0,00	
	0425.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	833,33	833	833	833	833	833	0,00	0,00	
5	Investitionen in soziale Einrichtungen und Unterkünfte für Geflüchtete und Obdachlose (Produktbereich 05 "Soziale Leistungen")	109.997,92	100.000	50.000	0	0	0	605.000,00	655.000,00	
5.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	109.997,92	100.000	50.000	0	0	0	605.000,00	655.000,00	
	0511.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	250.000,00	250.000,00	
	0511.842143 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Erneuerung eh. Gaststätte Siegfriedsquelle Felsenmeer für Flüchtlingsunterbringung	109.997,92	100.000	0	0	0	0	355.000,00	355.000,00	
	0511.842145 Ausz. f. Baumaßnahme AiB Sanierung Beedenkirchener Str. 3	0,00	0	50.000	0	0	0	0,00	50.000,00	
5.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
6	Investitionen in Kinderbetreuung, Jugend- und Familieneinrichtungen (Produktbereich 06 "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe")	290.115,87	1.028.947	58.947	1.238.947	2.618.947	18.947	2.000.000,00	8.310.000,00	
6.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	290.649,20	1.030.000	60.000	3.530.000	2.620.000	20.000	2.000.000,00	8.310.000,00	
	0612.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	160.586,90	0	0	0	0	0	300.000,00	300.000,00	
	0612.842120 Um-/Neubau Kindergarten	25.094,76	1.000.000	20.000	3.500.000	2.600.000	0	1.600.000,00	7.800.000,00	20.000,00 € für Wirtschaftlichkeitsprüfung zu einer möglichen Sanierung des Kindergartens Lautern.
	0621.842134 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Kita Reichenbach: Erweiterung Essens- und Wickelbereich, WC und Ausgang Foyer	44.164,36	0	0	0	0	0	70.000,00	70.000,00	
	0624.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	42.433,59	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	0624.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	6.592,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	0624.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	700,79	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	0631.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	0,00	20.000	0	0	0	0	20.000,00	20.000,00	
	0641.842318 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Ertüchtigungen Einzäunungen/Stützmauern/Zufahrten	0,00	0	30.000	20.000	10.000	10.000	0,00	70.000,00	
	0641.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	11.076,44	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000,00	50.000,00	
6.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	533,33	1.053	1.053	2.291.053	1.053	1.053	0,00	0,00	
	0612.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	2.290.000	0	0	0,00	0,00	
	0621.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	520	520	520	520	520	0,00	0,00	
	0641.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	533,33	533	533	533	533	533	0,00	0,00	
7	Investitionen in Gesundheitseinrichtungen (Produktbereich 07 "Gesundheitsdienste")	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
7.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
7.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
8	Investitionen in Sportstätten und -hallen (Produktbereich 08 "Sportförderung")	45.386,80	496.867	296.867	296.867	296.867	-3.133	600.000,00	1.500.000,00	
8.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	48.521,22	500.000	300.000	300.000	300.000	0	600.000,00	1.500.000,00	
	0821.842128 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Lautertalhalle (Fenster und -halterungen) Komponentenbilanzierung	47.116,31	500.000	300.000	300.000	300.000	0	600.000,00	1.500.000,00	
	0821.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.404,91	0	0	0	0	0	0,00	0,00	

Investitionsprogramm 2026 bis 2029 der Gemeinde Lautertal

Nr:	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Planung			Investitionsinformationen		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bis 2025 bereitge- stellt	Gesamtinves- titionsbedarf	Erläuterungen
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	3.134,42	3.133	3.133	3.133	3.133	3.133	0,00	0,00	
	0811.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	2.222,22	2.222	2.222	2.222	2.222	2.222	0,00	0,00	
	0812.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	217,75	217	217	217	217	217	0,00	0,00	
	0821.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	694,45	694	694	694	694	694	0,00	0,00	
9	Investitionen in städtebauliche Entwicklungen (Produktbereich 09 "Räumliche Pla- nung und Entwicklung, Geoinformation")	78.500,00	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00	
9.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	78.500,00	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00	
	0911.840818 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche (Förderung von PV- und Balkonkraft- anlagen)	78.500,00	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00	
9.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
10	Investitionen in den Wohnungsbau (Produktbereich 10 "Bauen und Wohnen")	-3.035,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000,00	50.000,00	
10.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	572,67	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000,00	50.000,00	
	1011.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	572,67	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000,00	50.000,00	
10.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	3.608,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	1011.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	3.608,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
11	Investitionen in die Wasserversorgung (Produktbereich 11 "Ver- und Entsorgung")	1.472.432,29	1.095.000	1.135.000	2.405.000	1.015.000	620.000	5.218.000,00	10.563.000,00	
11.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.472.432,29	1.195.000	1.235.000	2.505.000	1.075.000	680.000	5.218.000,00	10.563.000,00	
	1111.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.325,02	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	1111.842103 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Wasserhalle	18.697,56	0	0	0	0	0	30.000,00	30.000,00	
	1111.842107 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Pumpwerk Schannenbach	902,26	0	0	0	0	0	38.000,00	38.000,00	
	1111.842108 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Hochbehälter Tiefzone Schannenbach	14.216,69	0	0	0	0	0	570.000,00	570.000,00	
	1111.842111 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Neubau Hochbehälter Gadernheim	0,00	200.000	200.000	1.500.000	190.000	0	355.000,00	2.245.000,00	
	1111.842112 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Pumpwerk Neunkircher Straße	0,00	30.000	0	0	30.000	0	30.000,00	60.000,00	
	1111.842114 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Hochbehälter Raidelbach	68.856,84	0	0	0	0	0	120.000,00	120.000,00	
	1111.842118 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Hochbehälter Beedenkirchen	204.573,01	0	0	0	0	0	415.000,00	415.000,00	
	1111.842129 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Hochbehälter Lautern Am Berg (Hochzone)	185.749,88	0	0	0	0	0	410.000,00	410.000,00	
	1111.842131 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Hochbehälter Lautern Jahnstraße (Tiefzone)	1.654,95	0	50.000	0	0	0	50.000,00	100.000,00	
	1111.842137 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Einbau UV-Anlagen und Trübungsmessungen in Hochbehälter	9.095,18	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000,00	150.000,00	
	1111.842142 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Hochbehälter Staffel	22.150,61	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	1111.842204 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Leitungserneuerungen	31.529,48	480.000	100.000	200.000	200.000	200.000	480.000,00	1.180.000,00	
	1111.842205 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Quellsammelschächte	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000,00	250.000,00	
	1111.842206 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Tiefbrunnen	15.212,96	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000,00	250.000,00	
	1111.842207 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Leitungsanbindung Staffel an Beedenkirchen und Stilllegung HB Staffel	414.108,69	0	0	0	0	0	430.000,00	430.000,00	
	1111.842208 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Balkhäuser Str. Reichenbach	227.507,04	0	0	0	0	0	500.000,00	500.000,00	
	1111.842211 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Austausch Wasserzähler	6.071,40	0	0	0	0	0	370.000,00	370.000,00	
	1111.842212 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Brunnenweg	10.210,66	0	0	0	0	0	200.000,00	200.000,00	
	1111.842213 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Beedenkirchener Straße	25.954,01	0	0	0	0	0	410.000,00	410.000,00	
	1111.842214 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Wasserschutzgebiete (Zaunanlagen, Rodung etc.)	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000,00	100.000,00	
	1111.842215 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Austausch Schieberkreuze	26.047,88	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000	100.000,00	700.000,00	
	1111.842216 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sanierung Tiefbrunnen TSV Reichenbach	3.781,51	0	150.000	0	0	0	75.000,00	75.000,00	
	1111.842217 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Erneuerung von Hausanschlüssen	35.155,72	100.000	150.000	150.000	100.000	100.000	100.000,00	600.000,00	
	1111.842218 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Anschluss Breitenwiesen	0,00	50.000	0	300.000	0	0	50.000,00	350.000,00	
	1111.842219 Ausz. f. Baumaßnahmen Wasserversorgung Breitenwiesen	0,00	30.000	200.000	0	0	0	30.000,00	230.000,00	
	1111.842221 Erneuerung Überlaufleitung Pumpwerk Schannenbach	4.928,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	1111.842278 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Wasserleitung Gewerbegebiet Gadernheim	0,00	0	30.000	0	200.000	0	0,00	230.000,00	
	1111.842307 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Erneuerung Zaunanlagen Wasserschutzgebiete	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000,00	100.000,00	
	1111.842312 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Leittechnik (Fernüberwachung der technischen Anlagen)	61.212,96	0	0	0	0	0	250.000,00	250.000,00	
	1111.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 —	78.387,98	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000,00	150.000,00	

Nr:	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Planung			Investitionsinformationen		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bis 2025 bereitge- stellt	Gesamtinves- titionsbedarf	Erläuterungen
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1111.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 410 —	3.102,00	5.000	5.000	5.000	5.000	30.000	5.000,00	50.000,00	
11.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge) 1111.820881 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00 0,00	100.000 100.000	100.000 100.000	100.000 100.000	60.000 60.000	60.000 60.000	0,00 0,00	0,00 0,00	
12	Investitionen in den Straßenbau und Verkehr (Produktbereich 12 "Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV")	471.280,03	168.747	345.000	143.747	1.063.747	113.747	3.415.000,00	5.265.000,00	
12.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit 1211.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 1211.842253 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehwege B47 OD Elmshs. 1211.842255 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Platzgestaltung Sachsenhäuser Straße 2 1211.842257 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehwegsanierung B47 OD Gadenheim 1211.842258 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Straßenbau Balkhäuser Str. OT Reichenbach 1211.842264 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Erneuerung Läuferstein OD Beedenkirchen 1211.842265 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Barrierefreier Ausbau Bushaltestelle Marktplatz 1211.842268 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Sanierung der Brücken und Durchlässe 1211.842269 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Erneuerung Hutzelstraße 1211.842279 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Erschließung Gewerbegebiet Gadenheim 1211.842280 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Gehweg Ortseinfahrt Wurzelbach 1211.842299 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Sonstige Infrastrukturmaßn. (Straßenbau) 1211.842304 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Sandfänge für Rückhaltung von Einspülungen i.d. Kanalisation 1211.842853 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	481.402,24 3.239,43 16.657,14 17.781,84 1.918,36 279.915,93 14.247,37 4.067,26 0,00 74.595,28 0,00 0,00 12.287,58 41.640,35 15.051,70	300.000 0 0 0 0 0 150.000 40.000 0 0 0 0 0 70.000 40.000	480.000 0 0 0 0 0 200.000 40.000 0 0 90.000 60.000 0 50.000 40.000	160.000 0 0 0 0 0 30.000 40.000 0 0 0 0 0 50.000 40.000	1.080.000 0 0 0 0 0 0 40.000 0 950.000 0 0 0 50.000 40.000	130.000 0 0 0 0 0 0 40.000 0 0 0 0 0 50.000 40.000	3.415.000,00 0,00 1.060.000,00 460.000,00 481.000,00 647.000,00 187.000,00 360.000,00 40.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00 140.000,00 40.000,00	5.265.000,00 0,00 1.060.000,00 460.000,00 481.000,00 647.000,00 187.000,00 590.000,00 200.000,00 0,00 1.040.000,00 60.000,00 0,00 340.000,00 200.000,00	
12.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge) 1211.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land 1211.820881 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	10.122,21 9.553,34 568,87	131.253 116.253 15.000	135.000 120.000 15.000	16.253 1.253 15.000	16.253 1.253 15.000	16.253 1.253 15.000	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
13	Investitionen in Friedhöfe, Gräben/Bäche, Forst- und Wirtschaftswege (Produktbereich 13 "Natur- und Landschaftspflege")	110.247,37	97.471	133.471	128.471	128.471	128.471	247.000,00	636.000,00	
13.1a	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit Gräben/Bäche, Forst- und Wirtschaftswege (ohne Friedhöfe) 1311.842220 Ausz. f. Baumaßnahmen (Tiefb.) Fassung/Quelle Bachlauf Rödchen 1331.842266 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Feldwegeausbau (Asphalt / Abschläge für Wasserführung bei Starkregen)	45.023,75 0,00 45.023,75	85.000 40.000 45.000	77.000 0 77.000	77.000 0 77.000	77.000 0 77.000	77.000 0 77.000	85.000,00 40.000,00 45.000,00	265.000,00 40.000,00 225.000,00	
13.1b	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit Friedhöfe (Produkt 1321) 1321.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land 1321.842141 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Friedhofsgebäude Beedenkirchen 1321.842144 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Sanierung Friedhofshalle Gadenheim 1321.842302 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Umgestaltung Friedhofsaußenanlage 1321.842306 Ausz. f. sonstige Baumaßnahmen Pflastern Weg zu Baumgräbern 1321.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen Grafik Programm Friedhof	65.223,62 471,53 15.734,56 49.017,53 0,00 0,00 0,00	12.471 471 0 0 0 12.000 0	56.471 471 0 0 30.000 20.000 6.000	51.471 471 0 0 30.000 20.000 1.000	51.471 471 0 0 30.000 20.000 1.000	51.471 471 0 0 30.000 20.000 1.000	162.000,00 0,00 150.000,00 0,00 0,00 12.000,00 0,00	371.000,00 0,00 150.000,00 0,00 120.000,00 92.000,00 9.000,00	Anlegen von Ablageflächen, Stelen usw. für anonyme Gräber Grafikprogramm für efi / geoventis
13.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
14	Investitionen in den Umwelt- und Klimaschutz (Produktbereich 14 "Umweltschutz")	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
14.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
14.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
15	Investitionen in FIZ, Tourismus und öffentliche Einrichtungen (Produktbereich 15 "Wirtschaft und Tourismus")	6.065,23	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000,00	25.000,00	
15.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit 1521.841821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Siegfriedsquelle 1521.842143 Ausz. f. Baumaßnahmen (Hochb.) Erneuerung eh. Gaststätte Siegfriedsquelle Felsenmeer für Flüchtlingsunterbringung 1521.843831 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410 — 1521.843832 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 410 —	6.065,23 115,23 5.950,00 0,00 0,00	5.000 0 0 2.500 2.500	5.000 0 0 2.500 2.500	5.000 0 0 2.500 2.500	5.000 0 0 2.500 2.500	5.000 0 0 2.500 2.500	5.000,00 0,00 0,00 2.500,00 2.500,00	25.000,00 0,00 0,00 12.500,00 12.500,00	

Investitionsprogramm 2026 bis 2029 der Gemeinde Lautertal

Nr:	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Mittelfristige Planung			Investitionsinformationen		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bis 2025 bereitge- stellt	Gesamtinves- titionsbedarf	Erläuterungen
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
16	Investitionen in die allgemeine Finanzwirtschaft (Produktbereich 16 "Allgemeine Finanzwirtschaft")	-144.192,00	-142.292	-140.236	-139.151	-137.439	-134.989	0,00	0,00	
16.1	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
16.2	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen/Zuschüsse/Beiträge)	144.192,00	142.292	140.236	139.151	137.439	134.989	0,00	0,00	
	1621.820811 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	81.000,00	82.000	83.000	84.000	85.000	86.000	0,00	0,00	
	1621.823865 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (hier: Tilgungs- einzahlungen des Zweckverbandes KMB aus dem an ihn gewährten Darlehen aus der Kanalnetzübertragung)	63.192,00	60.292	57.236	55.151	52.439	48.989	0,00	0,00	Kalkulatorische Kosten KMB Umlage (Abschreibungen)
	Investitionen insgesamt (Saldo aus der Investitionstätigkeit)	2.635.588,78	3.627.437	2.588.246	4.681.078	5.562.790	1.271.240	12.973.000,00	30.720.000,00	
	informativ: zur Finanzierung des Investitionssaldos vorgesehene Kreditaufnahme	5.200.000,00	3.400.000	2.500.000	4.600.000	5.500.000	1.200.000	0,00	0,00	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten - 1000 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			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	443	374	305
2.6 Kreditmarkt	12.801	15.631	17.469
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe (2.)	13.244	16.005	17.774
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2.106	1.908	1.710
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	0	0	0
4.2 Sonstige	0	0	0
Summe (4.)	0	0	0
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten	0	0	0
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden^[1]	k.A.	k.A.	k.A.
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 den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 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
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.090	1.257	532
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.3 Sonderrücklagen	0	0	0
1.4 Stiftungskapital	0	0	0
Summe der Rücklagen	3.090	1.257	532
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	4.522	4.530	4.497
(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	164	180	197
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	941	949	931
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0	0	0
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	409	177	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 Sonstige Rückstellungen	204	200	200
Summe der Rückstellungen	6.075	5.856	5.628

Stellenplan 2026

Stellenplan Teil A: Beamte

Teilhaushalt / Bezeichnung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz										Beamte zusammen 2026	Zahl der St. nach dem St. Plan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tats. besetzten Stellen
		Wahl- Beamte	Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst						
		A 16	A 13	A 12	A 11	A 10	A9	A 9	A 8	A 7	A 6			
0111	Gemeindeorgane	1										1	1	1
0121	Allg. Verwaltung											0	0	0
0122	Finanz- und Steuerverwaltung								1			1	1	1
0211	Ordnungsaufgaben				1							1	1	1
0123	Bauverwaltung											0	0	0
Stellenplan 2026		1	0	0	1	0	0	0	1	0	0	3		
Stellenplan 2025		1	0	0	1	0	0	0,0	1	0	0		3	
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1	0	0	1	0	0	0,0	1	0	0			3
Nachrichtlich Beamtenanwärter														

Bemerkungen

Stellenplan 2026

Stellenplan

Teil B:

Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalte / Bezeichnung		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Azubis	Arbeit- nehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem St.-Plan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen
		12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1					
0121	Allgemeine Verwaltung	0,9			2,5	1,7				1	0,5	1				7,6	7,6	7,6
0122	Finanzverwaltung		1	1	0,7	1	1									4,7	5	4,5
0211	Ordnungsamt				1	3,8		0,3								5,1	5,4	5,2
0631	Jugendpflege							0,5								0,5	0,5	0,5
0821	Sportzentrum							0,5								0,5	0,5	0,5
0123	Bauverwaltung	1			1,5	1		1	0,6							5,1	5	4,4
1521	Infozentrum															0	0	0
1111	Wasserversorgung						2	1								3	3	3
Stellenplan 2026		1,9	1	1	5,7	8,5	2,5	3,5	0,6	1	0,5	1		2		26,5		
Stellenplan 2025		2,4	1	1	4,5	8,6	3	3,5	0,5	1	0,5	1		1			27	
Stand am 30.06.2025		1,9	1	1	3,8	7,4	4,5	3	0,6	1	0,5	1		1				25,7
Nachrichtliche Auszubildende														1		1	1	1

Bemerkungen

0123 Bauverwaltung EG 6, 50 % Gerätewart hat aktuell eine geringfügige Beschäftigung

zusätzlich mehrerer Arbeitsverhältnisse im Rahmen der Geringfügigkeitsgrenze, z. B. Hausmeister, FIZ, Parkplatzwächter

Stellenplan**Teil C:****Arbeitnehmer im Sozial- und Erziehungsdienst**

Teilhaushalte / Bezeichnung		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst											Azubis	Arbeit- nehmer zusammen 2022	Zahl der Stellen nach dem St.-Plan 2021	Zahl der am 30.06.2021 tatsächlich besetzten Stellen
		S 5	S 6	S 7	S 15											
0631	Jugendpflege													0	0	0
Stellenplan 2022					0										0	0
Stellenplan 2021					0											
Stand am 30.06.2021					0											
Nachrichtliche Auszubildende																

Stellenplan 2026

Stellenplan

Teil D:

Zusammenfassung

Teilhaushalt / Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Bemerkungen
	Beamte	Arbeitnehmer	Zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	Zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	Zusammen	
0111 Gemeindeorgane	1		1	1		1	1		1	
0121 Allgemeine Verwaltung		7,6	7,6		7,6	7,6		7,6	7,6	
0122 Finanzverwaltung	1	4,7	5,7	1	5	6	1	4,5	5,5	
0211 Ordnungsamt	1	5,1	6,1	1	5,4	6,4	1	5,2	6,2	
0631 Jugendpflege		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5	
0821 Sportzentrum		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5	
0123 Bauverwaltung		5,1	5,1		5	5		4,4	4,4	
1521 Infozentrum		0	0		0	0		0	0	
1111 Wasserversorgung		3	3		3	3		3	3	
Insgesamt	3	26,5	29,5	3	27	30	3	25,7	28,7	
Nachrichtliche Beamtenanwärter										
Nachrichtliche Auszubildende		1	1		1	1		0	0	Azubi 08/2024 eingestellt

0123 Bauverwaltung	EG 6, 50 % Gerätewart hat aktuell eine geringfügige Beschäftigung
--------------------	---

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	431014
Gemeinde:	Lautertal	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Bergstraße	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	6.991		
31.12. 2023	7.167		
	Haushaltsjahr	Jahresabschluss	
	2026	2024	
	-€ -	-€ -	
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	20.274.094,00	18.090.881,61	
Aufwendungen	20.998.897,00	17.933.705,19	
Saldo	-724.803,00	157.176,42	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		98.245,42	
Aufwendungen		55.782,33	
Saldo		42.463,09	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-724.803,00	199.639,51	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 20.055.864,00	17.131.715,52	
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 20.060.037,00	18.344.178,82	
Saldo	-4.173,00	-1.212.463,30	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 394.196,00	+ 176.365,92	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.981.500,00	- 2.811.011,64	
Saldo	-2.587.304,00	-2.634.645,72	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 2.500.000,00	+ 5.200.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 929.128,00	- 813.603,20	
Saldo	1.570.872,00	4.386.396,80	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-1.020.605,00	539.287,78	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	1.504.118,00	3.770.034,35	
	Haushaltsjahr		
	2026		
	-€ -		
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	1.768.900,00		
	0,00		
Insgesamt	1.768.900,00		

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

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	491.408,00	1.348.325,96	856.917,96	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	158.660,00	969.793,42	811.133,42	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-342.026,00	1.010.489,76	1.352.515,76	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	-162.500,00	827.014,78	989.514,78	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2023	-1.119.155,00	-370.995,32	748.159,68	Prüfung RPA abgeschlossen	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Prüfung RPA abgeschlossen	
---------------------------	--

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

[illegible][illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-724.803,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.256.882,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	344.259,64	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	2.524.723,27	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	17.284.647,31	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	1.907.827,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-913.088,00	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	-4.173,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	731.100,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	198.028,00	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	20.213,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
<u>Nachrichtlich:</u>		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.204,65	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	254,65	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	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	-103,68	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.256.882,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	17.284.647,31	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	1.907.827,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-130,61	0,00
Summe und Status		55,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	157.176,42	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	3.090.140,92	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	275.974,16	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	3.770.034,35	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	17.284.647,31	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	2.105.855,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-2.005.853,50	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-1.212.463,30	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	615.575,20	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	198.028,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	20.213,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2024	55,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	22,48	40,00
	2954907	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	3.090.140,92	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	17.284.647,31	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	2.105.855,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-286,92	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		65,00
Summe und Status nach Planwert		55,00

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

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

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2026	950,00 v.H.	950,00 v.H.	400,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	112.000,00 Euro
2025	410,00 v.H.	650,00 v.H.	390,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	97.500,00 Euro
2024	570,00 v.H.	850,00 v.H.	390,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	103.777,17 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
2026	332 / 245 v.H.	365 / 320 v.H.	381,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge, Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	365.769,03	300.000,00	326.290,00	307.750,00	308.850,00	309.950,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.605.170,66	2.850.000,00	3.722.450,00	3.828.550,00	4.149.650,00	4.161.750,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	129.016,35	115.000,00	118.700,00	169.800,00	169.900,00	169.900,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.380.453,38	9.686.741,00	10.937.150,00	13.140.150,00	13.970.150,00	14.692.150,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	322.535,60	330.000,00	345.000,00	356.000,00	368.000,00	378.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.155.443,06	4.160.000,00	4.292.474,00	3.958.330,00	4.085.320,00	4.390.320,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	613.646,35	655.000,00	218.230,00	352.950,00	269.810,00	275.010,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	404.038,70	200.000,00	202.300,00	202.800,00	203.300,00	203.800,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	17.976.073,13	18.296.741,00	20.162.594,00	22.316.330,00	23.524.980,00	24.580.880,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.113.527,16	2.440.000,00	2.524.050,00	2.581.400,00	2.687.750,00	2.768.750,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	456.643,68	341.000,00	381.100,00	399.600,00	406.500,00	442.400,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.786.807,76	3.795.500,00	3.500.000,00	3.656.775,00	3.692.335,00	3.674.805,00
14	66	Abschreibungen	967.362,38	930.000,00	1.063.860,00	1.179.810,00	1.322.260,00	1.466.160,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.392.068,05	4.078.500,00	4.388.200,00	4.585.430,00	4.768.350,00	4.955.550,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.905.653,13	8.212.000,00	8.562.400,00	9.257.000,00	9.873.500,00	10.426.000,00
17	72	Transferaufwendungen	800,00	16.000,00	15.500,00	15.500,00	15.650,00	15.700,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.608,13	35.000,00	68.810,00	52.060,00	52.690,00	44.060,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.648.470,29	19.848.000,00	20.503.920,00	21.727.575,00	22.819.035,00	23.793.425,00
20		Verwaltungsergebnis	327.602,84	-1.551.259,00	-341.326,00	588.755,00	705.945,00	787.455,00
21	56,57	Finanzerträge	114.808,48	118.000,00	111.500,00	110.000,00	109.000,00	106.343,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	285.234,90	400.000,00	494.977,00	666.492,00	787.833,00	850.993,00
23		Finanzergebnis	-170.426,42	-282.000,00	-383.477,00	-556.492,00	-678.833,00	-744.650,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	18.090.881,61	18.414.741,00	20.274.094,00	22.426.330,00	23.633.980,00	24.687.223,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	17.933.705,19	20.248.000,00	20.998.897,00	22.394.067,00	23.606.868,00	24.644.418,00
26		Ordentliches Ergebnis	157.176,42	-1.833.259,00	-724.803,00	32.263,00	27.112,00	42.805,00
27	59	Außerordentliche Erträge	98.245,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	55.782,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	42.463,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	199.639,51	-1.833.259,00	-724.803,00	32.263,00	27.112,00	42.805,00

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	-1.833.259,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.380.453,38	9.686.741,00	10.937.150,00	13.140.150,00	13.970.150,00	14.692.150,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	5.261.796,94	5.475.000,00	5.726.000,00	5.998.000,00	6.255.000,00	6.586.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	236.690,68	240.000,00	293.000,00	362.000,00	399.000,00	349.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	45.936,47	45.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.749.628,21	1.841.741,00	2.704.000,00	4.515.000,00	5.000.000,00	5.390.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.005.223,58	2.000.000,00	2.050.000,00	2.100.000,00	2.150.000,00	2.200.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	72.761,50	77.000,00	78.650,00	79.650,00	80.650,00	81.650,00
	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	8.416,00	8.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.155.443,06	4.160.000,00	4.292.474,00	3.958.330,00	4.085.320,00	4.390.320,00
davon	5E+05	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.473.589,00	3.275.000,00	3.407.134,00	3.068.000,00	3.190.000,00	3.490.000,00
		Sonstige Erträge	681.854,06	885.000,00	885.340,00	890.330,00	895.320,00	900.320,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.905.653,13	8.212.000,00	8.562.400,00	9.257.000,00	9.873.500,00	10.426.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	3.556.996,00	3.580.000,00	3.833.800,00	4.119.000,00	4.356.000,00	4.593.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	2.431.740,00	2.540.000,00	2.521.100,00	2.824.000,00	3.096.000,00	3.303.000,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7E+05	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7E+05	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
		Verbandsumlage 0121 (HVSV)	14.215,19	14.500,00	15.500,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00
		Verbandsumlage Abwasser (KMB Bergstraße)	1.631.927,03	1.800.000,00	1.900.000,00	2.000.000,00	2.100.000,00	2.200.000,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	166.997,74	180.000,00	180.000,00	184.000,00	188.000,00	193.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	103.777,17	97.500,00	112.000,00	114.000,00	117.000,00	120.000,00
		Sonstige Aufwendungen	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	285.234,90	400.000,00	494.977,00	666.492,00	787.833,00	850.993,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	285.234,90	400.000,00	494.977,00	666.492,00	787.833,00	850.993,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nr. Konten		endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.131.715,52	17.759.741,00	20.055.864,00	22.073.380,00	23.364.170,00	24.412.213,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.344.178,82	19.370.000,00	20.060.037,00	21.279.657,00	22.356.108,00	23.223.858,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.212.463,30	-1.610.259,00	-4.173,00	793.723,00	1.008.062,00	1.188.355,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	113.173,92	332.213,00	336.960,00	2.509.213,00	180.213,00	181.213,00
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	20.213,00	20.213,00	20.213,00	20.213,00	20.213,00	20.213,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	63.192,00	60.292,00	57.236,00	55.151,00	52.439,00	48.989,00
	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	176.365,92	392.505,00	394.196,00	2.564.364,00	232.652,00	230.202,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.151,33	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.219.541,29	3.535.000,00	2.347.000,00	6.616.000,00	5.196.000,00	927.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	355.865,37	458.000,00	578.000,00	602.000,00	572.000,00	547.000,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	15.453,65	16.000,00	46.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.811.011,64	4.019.000,00	2.981.500,00	7.244.500,00	5.794.500,00	1.500.500,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.634.645,72	-3.626.495,00	-2.587.304,00	-4.680.136,00	-5.561.848,00	-1.270.298,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-3.847.109,02	-5.236.754,00	-2.591.477,00	-3.886.413,00	-4.553.786,00	-81.943,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorläufen für Investitionen	5.200.000,00	3.400.000,00	2.500.000,00	4.600.000,00	5.500.000,00	1.200.000,00
	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	813.603,20	838.028,00	929.128,00	1.103.825,00	1.237.625,00	1.321.525,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	615.575,20	640.000,00	731.100,00	923.800,00	1.057.600,00	1.141.500,00
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	198.028,00	198.028,00	198.028,00	180.025,00	180.025,00	180.025,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.386.396,80	2.561.972,00	1.570.872,00	3.496.175,00	4.262.375,00	-121.525,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	539.287,78	-2.674.782,00	-1.020.605,00	-390.238,00	-291.411,00	-203.468,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	451.411,91	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)	381.873,10	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	69.538,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.161.207,76	3.770.034,00	2.524.723,00	1.504.118,00	1.113.880,00	822.469,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	608.826,59	-2.674.782,00	-1.020.605,00	-390.238,00	-291.411,00	-203.468,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.770.034,35	1.095.252,00	1.504.118,00	1.113.880,00	822.469,00	619.001,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	16.005.159,74	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	16.005.159,74		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	1.907.827,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	17.912.986,74	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.500.000,00	€
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	731.100,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
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	198.028,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	17.774.059,74	€
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 -	17.774.059,74	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00	€
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	1.709.799,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	1.504.118,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr						Haushaltsvorjahr						Haushaltsvorvorjahr					
		2026						2025						2024					
		Status:	Haushaltsansatz					Status:	Haushaltsansatz					Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis				
		ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen			ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen			ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen		
		absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner
		absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	48.810,00 €	6,99 €	3.390.142,00 €	484,23 €	2.209.874,00 €	328,95 €	3.291.898,00 €	470,89 €	56.021,00 €	8,01 €	3.133.870,00 €	448,24 €	2.274.540,00 €	325,35 €	3.211.654,00 €	459,45 €	68.256,34 €	9,78 €
2	Sicherheit und Ordnung	232.940,00 €	33,32 €	232.940,00 €	33,32 €	1.258.943,00 €	180,37 €	1.762.232,00 €	252,07 €	228.966,00 €	32,79 €	228.966,00 €	32,79 €	1.151.052,00 €	164,65 €	1.625.066,00 €	232,45 €	271.173,32 €	38,79 €
3	Schuldtatgerauffgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	25.840,00 €	3,79 €	25.840,00 €	3,79 €	170.225,00 €	24,39 €	410.725,00 €	58,75 €	33.371,00 €	4,77 €	33.371,00 €	4,77 €	162.383,00 €	23,23 €	388.042,00 €	55,22 €	29.235,16 €	4,18 €
5	Soziale Leistungen	300.000,00 €	42,91 €	300.000,00 €	42,91 €	354.966,00 €	50,72 €	397.796,00 €	56,90 €	350.000,00 €	50,00 €	350.000,00 €	50,00 €	615.644,00 €	88,25 €	646.081,00 €	92,49 €	306.629,37 €	43,88 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	447.850,00 €	64,98 €	447.850,00 €	64,98 €	3.032.851,00 €	433,82 €	3.351.797,00 €	479,44 €	440.942,00 €	63,79 €	445.942,00 €	63,79 €	2.892.220,00 €	413,77 €	3.181.214,00 €	455,04 €	421.509,74 €	60,29 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	3,58 €	2.500,00 €	3,58 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	20.550,00 €	2,94 €	20.550,00 €	2,94 €	282.961,00 €	40,47 €	566.532,00 €	81,04 €	20.081,00 €	2,87 €	20.081,00 €	2,87 €	262.916,00 €	40,47 €	546.163,00 €	78,12 €	23.824,55 €	3,41 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.000,00 €	0,14 €	1.000,00 €	0,14 €	99.187,00 €	14,18 €	105.956,00 €	15,19 €	1.000,00 €	0,14 €	1.000,00 €	0,14 €	92.713,00 €	13,26 €	96.879,00 €	13,86 €	1.322,08 €	0,19 €
10	Bauen und Wohnen	33.730,00 €	4,82 €	33.730,00 €	4,82 €	128.510,00 €	18,34 €	468.754,00 €	67,05 €	30.800,00 €	4,41 €	30.800,00 €	4,41 €	94.021,00 €	13,45 €	431.851,00 €	61,77 €	30.320,11 €	4,34 €
11	Ver- und Entsorgung	3.745.210,00 €	535,72 €	4.242.708,00 €	605,88 €	3.560.350,00 €	509,28 €	4.088.820,00 €	584,87 €	3.314.098,00 €	474,12 €	3.764.598,00 €	538,49 €	3.208.656,00 €	458,88 €	3.681.298,00 €	523,72 €	2.962.956,98 €	423,82 €
12	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV	63.490,00 €	9,09 €	63.490,00 €	9,09 €	938.223,00 €	134,20 €	1.837.588,00 €	254,24 €	48.396,00 €	6,84 €	48.396,00 €	6,84 €	897.469,00 €	128,37 €	1.531.513,00 €	219,07 €	66.428,17 €	9,50 €
13	Natur- und Landschaftspflege	378.200,00 €	54,19 €	472.200,00 €	67,34 €	977.729,00 €	139,86 €	1.162.781,00 €	166,33 €	337.848,00 €	48,33 €	427.848,00 €	61,20 €	988.054,00 €	141,05 €	1.185.992,00 €	168,78 €	257.040,14 €	36,77 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	190.570,00 €	27,28 €	190.570,00 €	27,28 €	374.909,00 €	53,07 €	945.853,00 €	133,08 €	180.594,00 €	25,83 €	180.594,00 €	25,83 €	413.922,00 €	59,21 €	578.582,00 €	82,95 €	194.870,06 €	27,87 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.785.954,00 €	2.114,99 €	15.853.094,00 €	2.267,84 €	7.521.299,00 €	1.075,93 €	8.209.225,00 €	1.174,11 €	13.369.144,00 €	1.912,34 €	14.329.403,00 €	2.049,26 €	7.178.000,00 €	1.029,48 €	7.798.812,00 €	1.109,31 €	13.457.315,19 €	1.924,95 €
Gesamtsumme		20.274.094,00 €	2.900,03 €	25.274.114,00 €	3.615,24 €	20.599.997,00 €	3.003,79 €	25.995.917,00 €	3.718,91 €	18.414.741,00 €	2.634,06 €	22.959.658,00 €	3.298,46 €	20.248.000,00 €	2.896,30 €	24.822.917,00 €	3.550,70 €	18.090.881,81 €	2.587,74 €

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 LV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach LV") anzugeben.
Bei den Eingängen im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn bei 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. 3 zu § 105 HGO zur
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

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

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

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite					
Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	2.524.723 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	2.524.723 €				
Januar		1.002.793 €	1.404.203 €	401.410 €	2.123.313 €
Februar		2.005.586 €	1.404.203 €	601.383 €	2.724.696 €
März		1.002.793 €	1.404.203 €	401.410 €	2.323.286 €
April		1.002.793 €	1.404.203 €	401.410 €	1.921.876 €
Mai		3.008.380 €	1.604.803 €	1.403.577 €	3.325.453 €
Juni		1.002.793 €	1.604.803 €	602.010 €	2.723.443 €
Juli		1.002.793 €	1.604.803 €	602.010 €	2.121.433 €
August		3.008.380 €	1.604.803 €	1.403.577 €	3.525.010 €
September		1.002.793 €	1.604.803 €	602.010 €	2.923.000 €
Oktober		1.002.793 €	2.006.004 €	1.003.211 €	1.919.789 €
November		3.008.380 €	2.407.204 €	601.176 €	2.520.965 €
Dezember		2.005.587 €	2.006.002 €	415 €	2.520.550 €
Summe		20.055.864 €	20.060.037 €	4.173 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		20.055.864 €	20.060.037 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.003.211 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2025 - €	wird von oben stehender Berechnung übernommen	
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2025
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2024
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- €
		(="echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2026	4.173,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	929.128,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	933.301,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	198.028,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	1.131.329,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	2.981.500,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO			
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2025	19.370.000,00 €
Vorvorjahr	Ist	2024	18.344.178,82 €
3. Vorjahr	Ist	2023	13.924.766,86 €
Summe			51.638.945,68 €
Durchschnitt			17.212.981,89 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			344.259,64 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			2.524.723,27 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	- €
höchste Inanspruchnahme	2025	- €

Eckermann & Krauß

Gemeinde

Lautertal (Odenwald)

Jahresabschluss 2024

- Ausschnitt -



2 Vermögensrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	2	3	3	5	6	7	7
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen		37.751.017,04	1	Eigenkapital		17.085.007,80
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	323.332,14	247.037,84	1.1	Netto-Position		15.785.866,00
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	65.070,36	34.195,07	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital		2.939.964,50
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	258.261,78	212.842,77	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		3.310.959,82
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		3.303.959,82
1.2	Sachanlagen	28.891.034,49	27.281.301,79	1.2.3	Sonderrücklagen		0,00
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	8.037.174,37	8.033.704,33	1.2.4	Stiftungskapital		7.000,00
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	5.812.244,89	5.754.102,23	1.3	Ergebnisverwendung		0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	11.077.884,30	10.390.436,45	1.3.1	Ergebnisvortrag		-2.011.818,02
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	254.219,37	267.068,18	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		-1.716.865,78
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	952.871,17	782.401,93	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.756.640,39	2.053.588,67	1.3.2	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-1.716.865,78
1.3	Finanzanlagen	1.394.327,78	1.442.066,13	1.3.2.1	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-294.952,24
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-370.995,32
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	570.995,38	570.995,38		Sonderposten		76.043,08
1.3.3	Beteiligungen			2	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge		4.135.137,36
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	658.769,00	721.961,00	2.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		4.177.583,02
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	164.463,40	149.009,75	2.1.1	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		2.573.418,63
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	100,00	100,00	2.1.2	Investitionsbeiträge		91.179,83
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	8.780.611,28	8.780.611,28	2.1.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		1.512.984,56
2	Umlaufvermögen	5.285.796,16	4.349.647,92	2.2	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG		481.900,69
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.3	Sonstige Sonderposten		0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2.4	Rückstellungen		5.540.385,18
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.515.761,81	1.188.440,16	3	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		5.462.510,00
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	373.226,39	408.207,99	3.1	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen		0,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	695.244,38	284.430,26	3.2	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41.486,72	143,66	3.3	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	118.072,97	431.858,62	3.4	Sonstige Rückstellungen		189.290,18
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	287.731,35	3.161.207,76	3.5			
2.4	Flüssige Mittel	3.770.034,35	141.243,08				
3	Rechnungsabgrenzungsposten	67.830,88	0,00				
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	2	3	3	5	6	7	7
	(Fortsetzung)			4	Verbindlichkeiten	16.153.980,40	13.928.867,37
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	13.244.159,74	8.659.735,44
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	611.064,14	575.940,27
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.801.159,74	8.133.925,65
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	542.064,14	493.130,48
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	443.000,00	512.000,00
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	69.000,00	69.000,00
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	13.809,79
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	13.809,79
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	1.338,38	1.865.617,39
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	690.956,50	756.025,13
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	16.717,97	180,00
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	65.982,38	201.029,62
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	2.134.825,43	2.446.279,79
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.093.973,84	1.028.163,98
				5.1	passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.093.973,84	1.028.163,98
	Summe Aktiva	44.742.932,73	42.241.908,04		Summe Passiva	44.742.932,73	42.241.908,04

3 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis 2024 (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	6	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	264.820,07	376.561,00	365.769,03	10.791,97
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.524.737,09	2.822.350,00	2.605.170,66	217.179,34
3	548, 549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	156.534,64	106.700,00	129.016,35	-22.316,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	8.340.033,01	8.828.650,00	9.380.453,38	-551.803,38
6	547	Erträge aus Transferleistungen	312.633,00	322.000,00	322.535,60	-535,60
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.865.728,53	4.145.050,00	4.155.443,06	-10.393,06
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	719.482,84	454.469,00	613.646,35	-159.177,35
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	329.391,85	208.950,00	404.038,70	-195.088,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	16.513.361,03	17.264.730,00	17.976.073,13	-711.343,13
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.934.953,96	2.291.115,00	2.113.527,16	177.587,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	422.497,22	297.500,00	456.643,68	-159.143,68
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.675.509,70	3.552.708,81	2.786.807,76	765.901,05
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.254.275,50	911.058,00	967.362,38	-56.304,38
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.252.723,60	3.486.273,00	3.392.068,05	94.204,95
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.177.820,99	7.565.215,19	7.905.653,13	-340.437,94
17	72	Transferaufwendungen	8.805,00	16.000,00	800,00	15.200,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.159,65	29.485,00	25.608,13	3.876,87
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.758.745,62	18.149.355,00	17.648.470,29	500.884,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-245.384,59	-884.625,00	327.602,84	-1.212.227,84
21	56, 57	Finanzerträge	34.004,62	106.325,00	114.808,48	-8.483,48
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	159.615,35	223.700,00	285.234,90	-61.534,90
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-125.610,73	-117.375,00	-170.426,42	53.051,42
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	16.547.365,65	17.371.055,00	18.090.881,61	-719.826,61
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und 22)	16.918.360,97	18.373.055,00	17.933.705,19	439.349,81
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-370.995,32	-1.002.000,00	157.176,42	-1.159.176,42
27	59	Außerordentliche Erträge	93.552,75	0,00	98.245,42	-98.245,42
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	17.509,67	0,00	55.782,33	-55.782,33
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	76.043,08	0,00	42.463,09	-42.463,09
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-294.952,24	-1.002.000,00	199.639,51	-1.201.639,51
Nachrichtlich: Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge: 0,00 (ordentliches Ergebnis) / 1.640.822,70 (außerordentliches Ergebnis)						

4 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis 2024 (Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.557,24	376.561,00	373.183,84	3.377,16
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.578.302,48	2.822.350,00	2.684.951,87	137.398,13
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	143.913,63	106.700,00	109.168,90	-2.468,90
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.616.854,14	8.828.650,00	9.070.256,01	-241.606,01
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	382.726,01	322.000,00	322.535,60	-535,60
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.841.888,75	4.145.050,00	4.157.148,71	-12.098,71
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.703,50	106.325,00	107.558,96	-1.233,96
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	422.935,60	208.950,00	306.911,63	-97.961,63
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	17.294.881,35	16.916.586,00	17.131.715,52	-215.129,52
10	Personalauszahlungen	1.933.303,14	2.289.115,00	2.066.990,66	222.124,34
11	Versorgungsauszahlungen	296.650,25	300.000,00	345.228,68	-45.228,68
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.666.086,43	3.554.708,81	2.795.226,83	759.481,98
13	Auszahlungen für Transferleistungen	8.805,00	16.000,00	800,00	15.200,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.314.018,82	3.486.273,00	5.394.109,63	-1.907.836,63
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.459.086,32	7.565.215,19	7.383.804,84	181.410,35
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	155.060,24	213.700,00	280.193,08	-66.493,08
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	91.756,66	29.485,00	77.825,10	-48.340,10
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	13.924.766,86	17.454.497,00	18.344.178,82	-889.681,82
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	3.370.114,49	-537.911,00	-1.212.463,30	674.552,30
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	304.642,58	270.338,00	113.173,92	157.164,08
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.240,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	63.983,00	63.192,00	63.192,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	371.865,58	333.530,00	176.365,92	157.164,08
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	64.942,45	698.876,53	220.151,33	478.725,20
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.257.099,66	6.098.696,02	2.219.541,29	3.879.154,73
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	238.717,61	841.927,45	355.865,37	486.062,08
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	14.291,20	16.000,00	15.453,65	546,35
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.575.050,92	7.655.500,00	2.811.011,64	4.844.488,36
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-2.203.185,34	-7.321.970,00	-2.634.645,72	-4.687.324,28
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.166.929,15	-7.859.881,00	-3.847.109,02	-4.012.771,98
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	11.250.000,00	5.200.000,00	6.050.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	677.804,66	760.528,00	813.603,20	-53.075,20
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	-677.804,66	10.489.472,00	4.386.396,80	6.103.075,20
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	489.124,49	2.629.591,00	539.287,78	2.090.303,22
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	-486.602,65	0,00	451.411,91	-451.411,91
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	449.326,23	0,00	381.873,10	-381.873,10
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)	-935.928,88	0,00	69.538,81	-69.538,81
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.608.012,15	0,00	3.161.207,76	-3.161.207,76
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-446.804,39	2.629.591,00	608.826,59	2.020.764,41
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	3.161.207,76	2.629.591,00	3.770.034,35	-1.140.443,35