

Entwurf

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan 2026

Gemeinde Kalbach



Inhaltsverzeichnis

1	Haushaltssatzung	5
3	Vorbericht zum Haushaltsplan	9
4	Ergebnishaushalt	67
5	Finanzhaushalt	71
6	Produktübersicht Ergebnishaushalt	75
7	Produktübersicht Finanzhaushalt	83
8	Teilergebnis- und Finanzhaushalt nach Produkten	91
9	Stellenplan	285
10	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	291
11	Übersicht Rücklagen und Rückstellungen	293
12	Übersicht der Verbindlichkeiten	295
13	Übersicht der Fraktionsmittel	297
14	Jahresabschluss 2024 (vorläufig)	299
15	Finanzstatusbericht 2026	307
16	Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsprogramm 2025 bis 2029	323

Haushaltssatzung

der Gemeinde Kalbach für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 01.04.2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Gemeindevertretung am 11.12.2025 und 26.02.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Haushaltsplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	17.507.235 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	18.382.774 €
mit einem Saldo von	-875.539 €
 <u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	160.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	130.000 €
mit einem Saldo von	30.000 €
 mit einem Fehlbedarf von	-845.539 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	175.957 €
 und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.707.500 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.367.700 €
mit einem Saldo von	-3.660.200 €
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.800.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	467.407 €
mit einem Saldo von	3.332.593 €
 mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-151.650 €

festgesetzt.

§ 2

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 3.800.000 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 4.760.000 € festgesetzt.

§ 4

Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 € festgesetzt.

§ 5

Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern sind für das Haushaltsjahr 2026 anhand der Hebesatzsatzung für die Gemeinde Kalbach festgelegt.

§ 6

Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Stellenplan

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

§ 8

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Gemäß § 100 HGO sind unvorhergesehene und unabweisbare über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen als unerheblich anzusehen, wenn die Deckung gewährleistet ist und sie folgende Beträge nicht übersteigen:

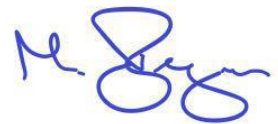
- a) im Ergebnishaushalt bis zu einem Betrag von 150.000 Euro des jeweiligen Planansatzes und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 10 % des jeweiligen Planansatzes.
- b) im Finanzhaushalt bis zu einem Betrag von 200.000 Euro des jeweiligen Planansatzes und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 10 % des jeweiligen Planansatzes.

Über die Leistung dieser über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Gemeindevorstand. Die Befugnis zur Bewilligung geringfügiger Überschreitungen wird bis zur Höhe von 50.000 Euro dem Bürgermeister übertragen.

Der Gemeindevertretung wird die Entscheidung in allen Fällen von erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen übertragen. Wurden im laufenden Haushaltsvollzug unerhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen und Aufwendungen nach Satz 1 bis 3 genehmigt, ist die Gemeindevertretung darüber in ihrer nächsten Sitzung entsprechend zu informieren.

Kalbach, den 26.02.2026
Ort, Datum

Der Gemeindevorstand



.....
**Bürgermeister
Mark Bagus**

Gemeinde Kalbach

Haushaltsvorbericht 2026

2026



Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	4
1.1 Gesetzliche Grundlagen	4
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	4
2 Ergebnisplan	7
3 Erträge	8
3.1 Erläuterung der Ertragsarten	11
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....	16
3.3 Übrige Ertragsarten	17
4 Aufwendungen	19
4.1 Personalaufwand.....	21
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	22
4.3 Transferaufwendungen, Zuwendungen, Steueraufwendungen und Umlagen	28
5 Ergebnis.....	33
6 Finanzplan	35
6.1 Investitionstätigkeit	36
6.2 Verpflichtungsermächtigung	40
6.3 Finanzierungstätigkeit.....	41
7 Sonstige allgemeine Entwicklungen	45
7.1 Bevölkerung	46
7.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	47
8 Budgets/Deckungsgrundsätze	48
8.1 Budgetbildung gem. § 4 Abs 4 GemHVO.....	48
8.2 Zweckbindung gem. § 19 GemHVO	48
8.3 Deckungsfähigkeit gem. § 20 GemHVO	48

8.4 Zweckbindung und Übertragbarkeit von Ansätzen gem. § 19 und § 21 GemHVO	49
9 Schlussbetrachtung.....	53

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Gemäß § 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (im Folgenden GemHVO) besteht ein Haushaltsplan aus folgenden Punkten:

- Gesamthaushalt (Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt)
- Teilhaushalten (auf Hauptproduktbereichsebene und den Produkten)
- Stellenplan
- Vorbericht
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung
- Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditgeschäften
- Übersicht der Rücklagen und Rückstellungen zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres und den zu Beginn des Vorjahres
- letzter geprüfter Jahresabschluss
- Übersicht der Mittel der Fraktionen der Gemeinde Kalbach
- Finanzstatusbericht

Der Vorbericht stellt, wie in § 6 GemHVO aufgeführt, den Stand und die wesentlichen Entwicklungen der neuen Haushaltswirtschaft in Kurzform dar. Schwerpunkt liegt auf den wichtigen Veränderungen, die der Haushaltsplan enthält.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Die Aufstellung des Haushaltsplanes für das Jahr 2026 ist geprägt von deutlich steigenden Steuereinnahmen, die jedoch, wie auch im Jahr 2025, die immer weiter steigenden Aufwendungen weiterhin nicht decken können. Dies bedeutet für den Haushaltsplan 2026, dass die Gemeinde Kalbach für das Planungsjahr 2026 annähernd das gleiche Defizit plant, wie schon im Jahr 2025, obwohl deutliche Steigerungen auf der Einnahmenseite voraussichtlich für das Jahr 2026 zu erwarten sind. Zurückzuführen ist dies u.a. auf die immer weiter steigenden Aufgaben und Anforderungen an die Gemeinde Kalbach sowie durch weiterhin deutliche Steigerungen im Bereich der Instandhaltungsmaßnahmen bei gemeindlichen Gebäuden und gemeindlicher Infrastruktur. Das gleiche Bild zeichnet sich für die Finanzplanung der

kommenden Jahre 2027 bis 2029 ab. Findet in Zukunft keine auskömmlichere Finanzierung der Kommunen durch Bund und Land statt, werden diese womöglich auf schwierige finanzielle Zeiten zusteuern, was zu einer stetig wachsenden Schieflage der kommunalen Haushalte führen kann. Eine verlässliche und auskömmliche Finanzierung der Kommunen wird aufgrund stetig steigender Ausgaben wichtiger denn je.

Mit Blick auf die deutsche Volkswirtschaft führt der Sachverständigenrat in seinem Jahresgutachten für 2024/2025 folgendes zusammenfassend aus: "Die deutsche Volkswirtschaft befindet sich weiterhin in der Stagnation. Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist in den vergangenen fünf Jahren real insgesamt lediglich um 0,1 % gewachsen. Das deutsche Produktionspotenzial liegt um mehr als 5 % unter dem Wert, der im Jahr 2019 für das Jahr 2024 erwartet wurde. Im internationalen Vergleich hinkt Deutschland wirtschaftlich deutlich hinterher. Dies legt in der Gesamtschau zunehmend nahe, dass die deutsche Volkswirtschaft sowohl von konjunkturellen als auch von strukturellen Problemen ausgebremst wird. Die Energiepreise sind nach der Energiekrise zwar deutlich zurückgegangen, haben sich aber oberhalb des Niveaus vor der Corona-Pandemie stabilisiert. Die Realeinkommen haben sich von den Einkommensverlusten im Zuge der hohen Inflation zwischen Herbst 2021 und Mitte 2023 erholt, dennoch nimmt der Konsum keine Fahrt auf und die Sparquote bleibt hoch. In der Industrie ist die Wettbewerbsfähigkeit gegenüber wichtigen Handelspartnern weiter gesunken, und es zeichnet sich keine Verbesserung ab. Die Kapazitätsauslastung und die Arbeitsproduktivität sind zurückgegangen. Im kommenden Jahr ist daher nur mit geringem Wachstum zu rechnen. Deutschland dürfte dementsprechend auch weiterhin deutlich hinter den anderen fortgeschrittenen Volkswirtschaften zurückbleiben." (Quelle: https://www.sachverstaendigenrat-wirtschaft.de/fileadmin/dateiablage/gutachten/jg202425/JG202425_Kurzfassung.pdf)

Weiterhin führt der Sachverständigenrat in seinem Frühjahresbericht für das Jahr 2025 aus: "Deutschland befindet sich seit drei Jahren in einer gesamtwirtschaftlichen Stagnation. Gleichzeitig gefährdet die Zollpolitik von US-Präsident Donald Trump seit Beginn des laufenden Jahres das Wirtschaftswachstum weltweit. Darüber hinaus werden durch die sicherheitspolitische Kursänderung der USA die Sicherheitsgarantien für Europa und die Ukraine geschwächt. Dies zwingt die europäischen Länder mittelfristig zu einer deutlichen Erhöhung der Militärausgaben. In Deutschland wurde deshalb eine Grundgesetzänderung verabschiedet, mit der Verteidigungsausgaben von mehr als 1 % des BIP von der Schuldenbremse ausgenommen werden. Zeitgleich wurde ein Sondervermögen für Infrastruktur und Klimaschutz eingerichtet. Diese Maßnahmen sollen für die Verbesserung der militärischen Verteidigungsfähigkeit, die

Modernisierung der öffentlichen Infrastruktur, die Unterstützung der Dekarbonisierung und die Belebung der deutschen Volkswirtschaft sorgen. Allerdings bremsen inländische Hemmnisse das deutsche Wirtschaftswachstum. So führen umfangreiche bürokratische Anforderungen und lange Genehmigungsverfahren zu ineffizient hohen Kosten bei Unternehmen. Die aktuellen handelspolitischen Verwerfungen beschleunigen zusammen mit der fortschreitenden Dekarbonisierung, der demografischen Alterung und der zunehmenden Verbreitung von Künstlicher Intelligenz (KI) den Strukturwandel in Deutschland." (Quelle: https://www.sachverständigenrat-wirtschaft.de/fileadmin/dateiablage/gutachten/fg2025/FG2025_Kurzfassung.pdf)

Die deutsche Wirtschaft befindet sich somit weiterhin in einer ausgeprägten Schwächephase. Hinzu kommt, dass die deutsche Wirtschaft bisher nur wenig vom weltweiten konjunkturellen Wachstum profitieren konnte. Laut dem Sachverständigenrat wird erwartet, dass das deutsche BIP im Jahr 2025 preisbereinigt weiterhin stagnieren wird. Im Jahr 2026 wird mit einem voraussichtlichen Wirtschaftswachstum von 1 % gerechnet.

Im Rahmen der Haushaltplanungen für 2026 ist eine sorgfältige Einschätzung der Lage vor Ort in der Gemeinde Kalbach und regional im Landkreis Fulda, unter Berücksichtigung der örtlichen Rahmenbedingungen, mit eingeflossen. Ebenso sind die oben aufgeführten volkswirtschaftlichen Auswirkungen bei der Aufstellung des Haushaltsplanes berücksichtigt worden, auch wenn diese die Gemeinde Kalbach nur in unterschiedlichster Weise tangieren.

Es wird zudem drauf hingewiesen, dass die ausgewiesenen Ergebnisse des Jahresabschlusses 2024 als vorläufig zu bewerten sind, da die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 erst Mitte 2026 durchgeführt wird, wodurch es zu Ergebnisveränderungen kommen kann.

2 Ergebnisplan

Das Jahresergebnis im Haushaltsjahr 2026 fällt im Plan negativ aus mit einem Defizit von 845.539,00 EUR. Der Ergebnishaushalt ist durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklage ausgeglichen.

Durch die positiven Jahresergebnisse der Vorjahre und der daraus resultierenden ordentlichen Rücklagen kann der Haushaltsausgleich bei der Aufstellung des Jahresabschlusses erreicht werden.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	16.121.041,46	16.453.081	17.469.185
Ordentliche Aufwendungen	15.950.375,07	17.276.422	18.299.528
Verwaltungsergebnis	170.666,39	-823.341	-830.343
Finanzerträge	29.965,12	29.550	38.050
Zinsen und sonstige Aufwendungen	59.369,32	70.160	83.246
Finanzergebnis	-29.404,20	-40.610	-45.196
Ordentliches Ergebnis	141.262,19	-863.951	-875.539
Außerordentliche Erträge	213.361,51	130.000	160.000
Außerordentliche Aufwendungen	174.646,86	100.000	130.000
Außerordentliches Ergebnis	38.714,65	30.000	30.000
Jahresergebnis	179.976,84	-833.951	-845.539

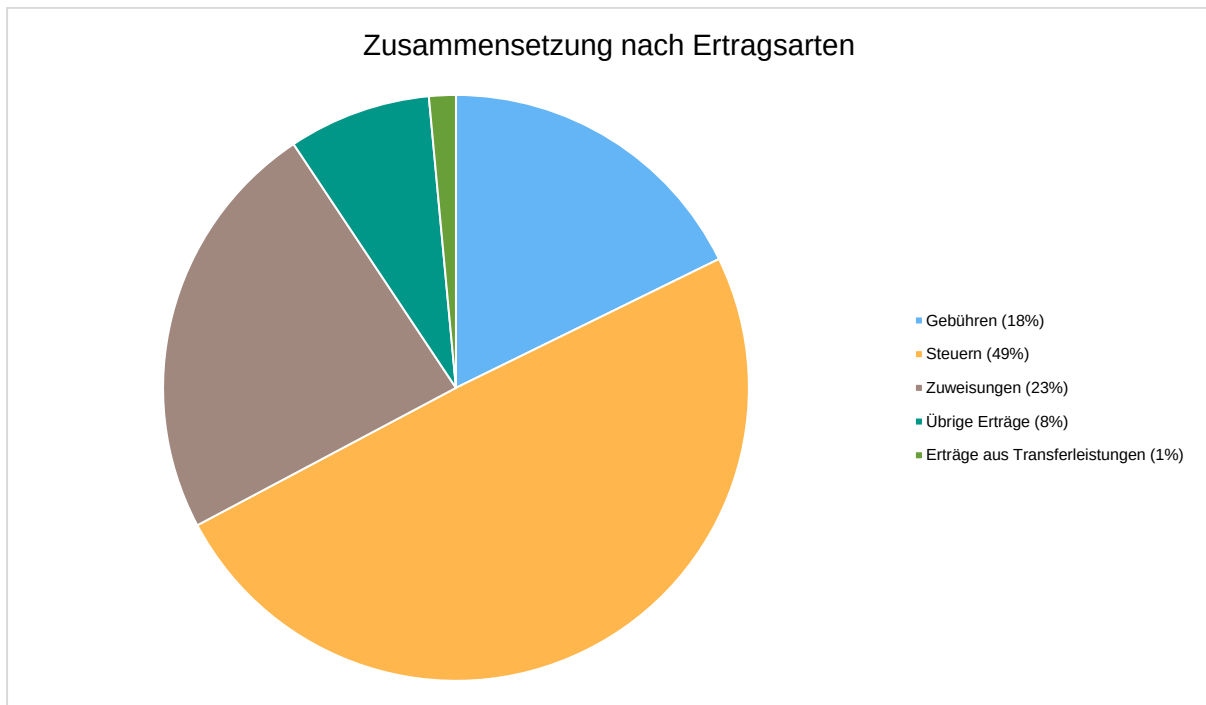
3 Erträge

Die geplanten Erträge im Haushaltsjahr 2026 belaufen sich auf insgesamt 17.667.235 Euro. Die Übersicht verdeutlicht das Verhältnis der einzelnen Ertragsarten an der Gesamtsumme:

Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.030	0,54
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.107.167	17,59
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	197.850	1,12
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	8.662.726	49,03
Erträge aus Transferleistungen	258.750	1,46
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.099.547	23,20
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	676.105	3,83
Sonstige ordentliche Erträge	372.010	2,11
Ordentliche Erträge	17.469.185	98,88
Finanzerträge	38.050	0,22
Außerordentliche Erträge	160.000	0,91
Summe	17.667.235	100,00

Anhand des Diagramms werden die wichtigsten Ertragsarten verdeutlicht:



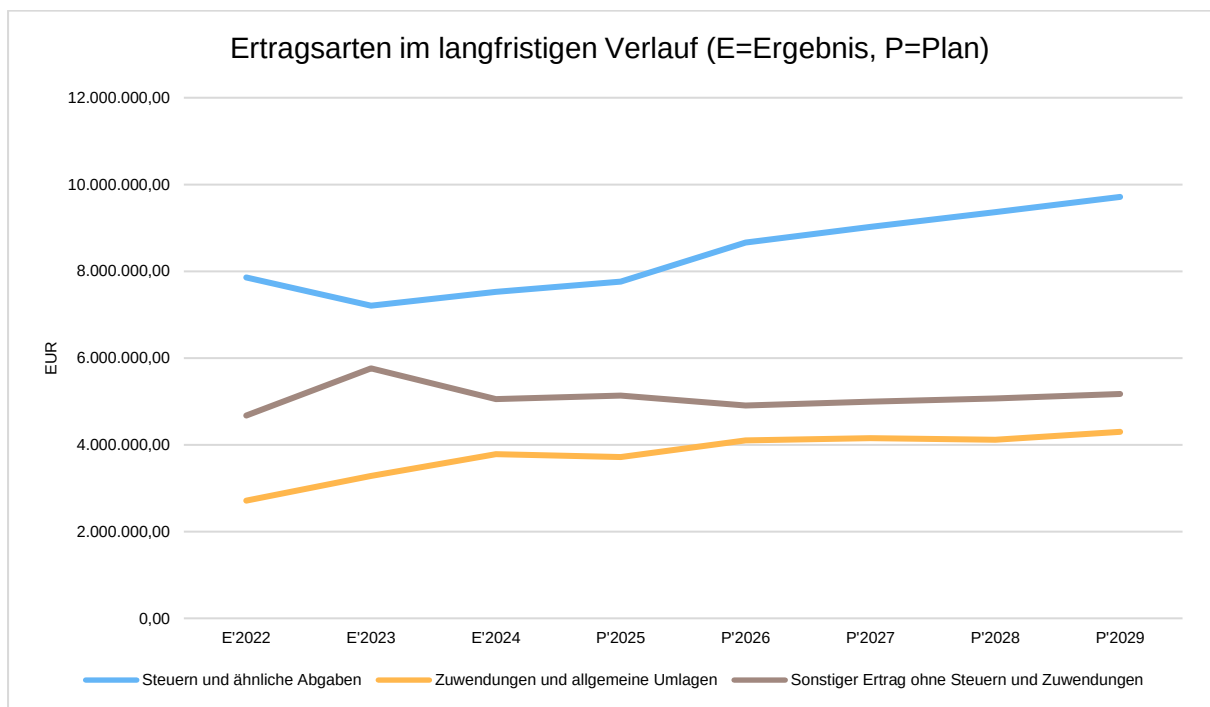
Die Übersicht zeigt die geplante Entwicklung der Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung:

Ertragsarten mittelfristige Planung

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.483	97.030	95.030	97.030	97.030	97.030
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.735.662	3.073.892	3.107.167	3.197.688	3.246.188	3.342.568
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	170.274	143.843	197.850	197.840	197.836	197.850
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	7.523.084	7.761.500	8.662.726	9.022.374	9.359.158	9.713.824
Erträge aus Transferleistungen	703.212	600.000	258.750	266.512	275.840	284.115
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.784.638	3.717.767	4.099.547	4.155.610	4.115.200	4.298.615
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	743.388	686.359	676.105	685.491	701.652	704.829
Sonstige ordentliche Erträge	375.300	372.690	372.010	352.010	347.010	347.010

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge	16.121.041	16.453.081	17.469.185	17.974.555	18.339.914	18.985.841
Finanzerträge	29.965	29.550	38.050	38.850	39.550	40.350
Außerordentliche Erträge	213.362	130.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Summe	16.364.368	16.612.631	17.667.235	18.173.405	18.539.464	19.186.191

Die Übersicht stellt die geplante Entwicklung der wichtigsten Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung grafisch dar:



In den Ertragsarten hat die Gemeinde nur einen geringen Gestaltungsspielraum. Dadurch steigt die Abhängigkeit auf die Veränderungen äußerer Rahmenbedingungen und Einflüsse, wie zum Beispiel die konjunkturelle Lage, Einkommensverteilung und Förderbedingungen von Landes- und Bundeszuschüssen. Trotz alledem kann, wie auch im letzten Planjahr, in der Ertragsentwicklung wieder mit Steigerungen gerechnet werden. Der Haushaltsplan weist deshalb insbesondere planweise steigende Erträge in den gemeindlichen und steuerähnlichen Erträgen, den öffentlich-rechtlichen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie bei den

Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen im Planjahr 2026 aus. Auch in den Folgejahren wird mit einer leicht positiven Ertragsentwicklung im Planungszeitraum 2027 bis 2029 gerechnet.

3.1 Erläuterung der Ertragsarten

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus Vermietung, Verpachtung und sonstigen Umsatzerlösen, wie z.B. Holzverkauf.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Einnahmen, die auf Grundlage einer Satzung erhoben werden.

- Kinderbetreuungsgebühren
- Friedhofsgebühren
- Benutzungsgebühren Bürgerhäuser
- Bußgelder
- Trinkwasser-, Abwasser- und Niederschlagswassergebühren

Die Wasser-, Abwasser und Niederschlagswassergebühren werden im zweijährigen Zeitraum kalkuliert. Die aktuelle Kalkulation umfasst die Jahre 2025 und 2026. Für diese Jahre wurde ermittelt, dass ab dem Jahr 2025 eine Gebührenerhöhung notwendig ist.

Für das Haushaltsjahr 2026 ergeben sich daher nur geringfügige Änderungen in der Planung. Der Kalkulationszeitraum der Gebühren umfasst nicht wie bisher mehrere Jahre, sondern jedes Jahr ist ein eigenständiger Kalkulationszeitraum.

Die Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Gebühren und Einnahmen stellen sich wie folgt dar:

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Tageseinrichtungen für Kinder	101.486	117.000	120.000	122.000	119.000	121.000

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Friedhofs- und Bestattungswesen	33.199	31.000	30.500	30.500	30.500	30.500
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	10.546	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
Verkehrsüberwachung	68.198	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Wasserversorgung	903.741	1.100.820	1.067.100	1.098.451	1.098.451	1.141.831
Abwasserbeseitigung	1.531.625	1.655.172	1.717.667	1.774.837	1.826.337	1.879.337

Gebührenentwicklung Wasser/Abwasser 2021 bis 2026

Gebühr	Einheit	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027
Trinkwassergebühr (netto)	EUR/Jahr	2,45	2,54	2,54	3,20	3,20	--
Grundgebühr Wasser Zähler QN3	EUR	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	--
Abwassergebühr	EUR	2,49	2,92	3,34	3,94	3,94	--
Grundgebühr Abwasser Zähler QN3	EUR	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	--
Niederschlagswasser Einleitungsgebühr	EUR/qm	0,34	0,40	0,42	0,40	0,40	--
Niederschlagswasser Grundgebühr	EUR/qm	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	--

Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Diese Position betrifft u.a.:

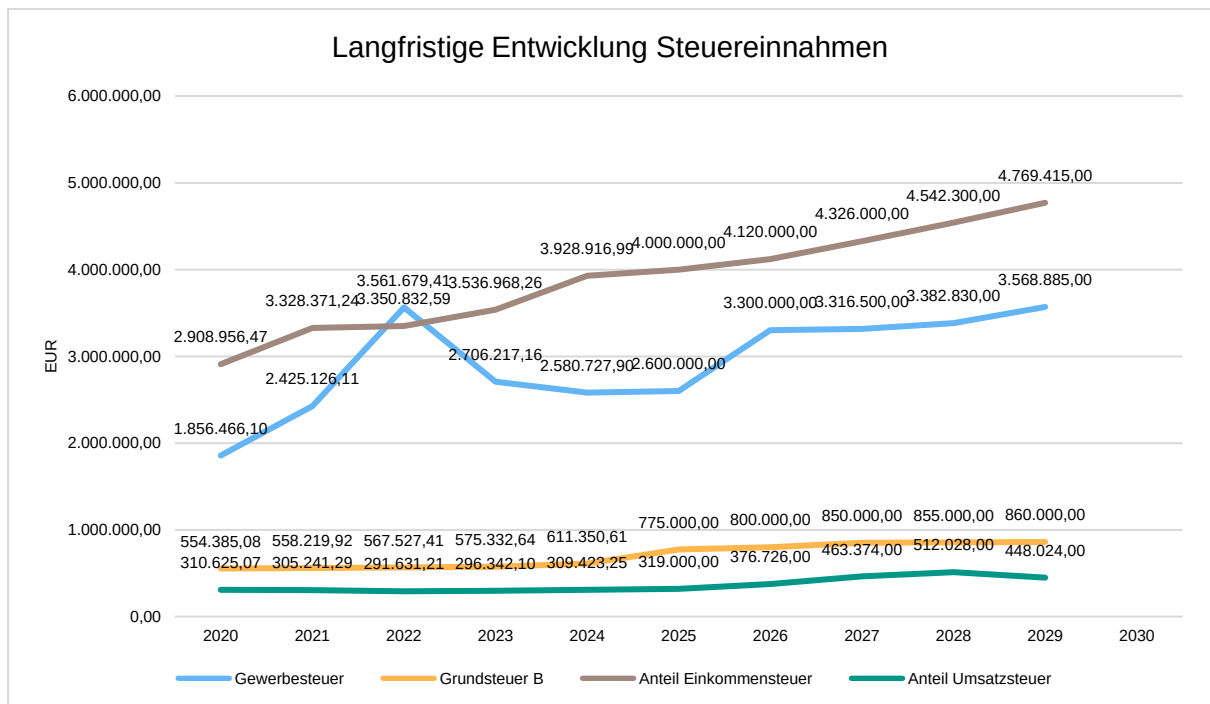
- Reparatur von Hausanschlussleitungen
- Gebühren für Feuerwehreinsätze
- Erstattungen durch den Abfallzweckverband Fulda
- Teilnahme an Seniorenfahrten

Steuern, steuerähnliche Erträge und Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Die Entwicklung der Steuereinnahmen in der mittelfristigen Finanzplanung:

Entwicklung Steuereinnahmen

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	60.403	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Grundsteuer B	611.351	775.000	800.000	850.000	855.000	860.000
Gewerbesteuer	2.580.728	2.600.000	3.300.000	3.316.500	3.382.830	3.568.885
Anteil Einkommenssteuer	3.928.917	4.000.000	4.120.000	4.326.000	4.542.300	4.769.415
Anteil Umsatzsteuer	309.423	319.000	376.726	463.374	512.028	448.024
Vergnügungssteuer	10.159	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Hundesteuer	22.103	22.500	21.000	21.500	22.000	22.500
Summe	7.523.084	7.761.500	8.662.726	9.022.374	9.359.158	9.713.824



Grundlage für die Berechnung der geplanten Steuereinnahmen für die Jahre 2026 bis 2029 sind die Orientierungsdaten aus dem Finanzplanungserlass des Hessischen Ministerium des Inneren und für Sport. Grundsätzlich sind diese Prognosedaten als Orientierung zu betrachten, es wird jedoch vom Hessischen Ministerium für die Haushaltsplanung empfohlen diese

Daten zu verwenden. Die örtlichen Gegebenheiten und Erfahrungswerte aus den vergangenen Jahren wurden in der Berechnung der Planungsdaten, insbesondere bei der Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer sowie der Gewerbesteuer, berücksichtigt. In den vergangenen Jahren sind die Einnahmen aus der Gewerbesteuer kontinuierlich gestiegen und haben in 2022 einen absoluten Höchststand erreicht. In 2023 ist eine Trendwende eingetreten und die Gewerbesteuer ist wieder gesunken. Die tatsächlichen Gewerbesteuereinnahmen gegenüber den Planansätzen der Vorjahre zeigen jedoch auf, dass die geplanten Gewerbesteuereinnahmen nach aktuellem Stand eine eher positivere Entwicklung, als zunächst vermutet, genommen haben. Dies lässt sich insbesondere daran festmachen, dass die Gewerbesteuer in der Gemeinde Kalbach in den letzten Jahren nicht so stark zurückgegangen ist, wie zunächst vermutet. Zudem wird die Gemeinde Kalbach im Jahr 2025 wieder eine deutlich höhere Ertragslage in der Gewerbesteuer ausweisen können, als zunächst für den Haushalt 2025 geplant wurde. In den kommenden Jahren wird auch im Rahmen der Orientierungsdaten eine Erhöhung der Steuereinnahmen prognostiziert. Aus diesem Grund wurden die steuerlichen Gemeindeeinnahmen und dabei vor allem die Gewerbesteuer, moderat bis deutlich höher in ihrem Planwert für 2026 angesetzt.

Im Jahr 2025 wurden aufgrund der Hessischen Grundsteuerreform die Hebesätze der Gemeinde Kalbach für die Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer angepasst. Die neuen Hebesätze der Grundsteuer A und B liegen dabei deutlich unter den ursprünglichen Hebesätzen aus dem Jahr 2024. Die Ermittlung der neuen Hebesätze für die Grundsteuer A und B orientierte sich dabei an den vom Finanzamt festgelegten neuen Messbeträgen ab dem Jahr 2025. Zudem wurde aufgrund der stetig wachsenden Ausgaben und den folgenden Planungsjahren, eine moderate Anpassung des Gewerbesteuerhebesatzes um 8 Prozentpunkte vorgenommen. Im Rahmen der Planungsdaten wird darüber hinaus bei der Grundsteuer B ab dem Jahr 2027 mit einer Erhöhung des Hebesatzes gerechnet. Insbesondere in der Grundsteuer B wird es aufgrund der neuen Rechtslage innerhalb der Bürgerschaft "Gewinner" und "Verlierer" geben, worauf jedoch die Gemeinde kaum Einfluss hat, weil die zu zahlende Grundsteuer auf Grundlage der vom Finanzamt neu festgelegten Messbeträge festgelegt wird.

Entwicklung der Hebesätze (in %)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	332	332	332	332	332	245	245
Hebesatz Grundsteuer B	365	365	365	365	365	250	250
Hebesatz Gewerbesteuer	357	357	357	357	357	365	365

Orientierungsdaten Finanzplanungserlass (in %)

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3,00	5,00	5,00	5,00
Kompensationsmittel Familienleistungsausgleich	3,50	3,00	3,50	3,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18,00	23,00	10,50	-12,50

Erträge aus Transferleistungen

Die Ausgleichsleistungen für Belastungen aus der Regelung des Familienleistungsausgleichs für das Jahr 2026 ergeben sich nach § 70b Abs. 6 HFAG. In den Folgejahren verändert sich dieser Wert entsprechend der Veränderungsrate des bundesweiten Aufkommens der Steuern vom Umsatz.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung des Familienleistungsausgleichs:

Entwicklung Familienleistungsausgleich

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	240.831	250.000	258.750	266.512	275.840	284.115

3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Diese Position betrifft:

- Schlüsselzuweisung durch das Land Hessen
- Zuschüsse für Integrationsmaßnahmen in Kindertagesstätten in kommunaler Trägerschaft
- Betriebskostenförderung für die Kindertagesstätten in kommunaler Trägerschaft
- Förderpauschale für die gebührenfreie Betreuung von maximal 6 Stunden täglich für Kinder ab dem 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt nach den in der Gemeinde Kalbach gemeldeten Kinder. Für Kinder, die in Kindertagesstätten mit kirchlicher Trägerschaft betreut werden, wird die Förderpauschale anteilig an diese Träger weitergeleitet.

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	4.487.850	4.317.767	4.358.297	4.422.122	4.391.040	4.582.730
davon Schlüsselzuweisungen	2.807.124	2.747.792	3.253.147	3.318.210	3.334.800	3.518.215
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	975.197	968.275	838.900	829.900	772.900	772.900
davon Schuldendiensthilfen	2.318	1.700	7.500	7.500	7.500	7.500
davon Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	240.831	250.000	258.750	266.512	275.840	284.115
davon Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	743.388	686.359	676.105	685.491	701.652	704.829

Die Schlüsselzuweisung ist abhängig von der Steuerkraft einer Kommune. Die Steuerkraft wird für jedes Haushaltsjahr neu ermittelt und errechnet sich für das Planjahr 2026 aus den Steuereinnahmen des 2. Halbjahres 2024 und dem 1. Halbjahr 2025. Grundsätzlich führt eine höhere Steuerkraft zu einer niedrigeren Schlüsselzuweisung. Jedoch führt auch ein niedrigerer Hebesatz, als die vom Land Hessen festgelegten Nivellierungshebesätze in der Grundsteuer A und B, zu einem geringeren Anspruch aus der Verteilungsmasse des Kommunalen Finanzausgleichs und damit zu einer niedrigeren Schlüsselzuweisung. Dadurch, dass die Nivellierungshebesätze für das Jahr 2026 auf 245 % (245 % Gemeinde Kalbach) in der Grundsteuer A und auf 320 % (250 % Gemeinde Kalbach) in der Grundsteuer B festgelegt werden, wird die Gemeinde Kalbach erstmalig im Jahr 2026 eine niedrigere Schlüsselzuweisung aus

der Verteilmasse bekommen, als ihr tatsächlich zustehen würde, da insbesondere der festgelegte Hebesatz in der Grundsteuer B nicht dem neuen Nivellierungshebesatz entspricht.

Neben den Steuereinnahmen bzw. Hebesätzen sind der Grundbetrag und der Hauptansatz (Bevölkerung zum Stichtag 31.12. des Vorjahres) wichtige Komponenten zur Berechnung der Steuerkraftmesszahl. Die Veränderung gegenüber dem Planansatz des Vorjahres zeigt, dass die Schlüsselzuweisung für die Gemeinde Kalbach deutlich steigt. Dies liegt vor allem am Grundbetrag, der vom Land Hessen jährlich festgelegt wird, um eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen sicherzustellen. Dieser wird von 1.728,14 € auf voraussichtlich 1.817,86 € steigen (der Kommunale Finanzausgleich ist noch nicht vom Land Hessen beschlossen worden). Trotz dieser deutlichen Steigerung der Verteilungsmasse, muss die Gemeinde Kalbach, wegen den neu festgelegten Nivellierungshebesätzen, für das Jahr 2026 mit rund 70.000 EUR weniger an Schlüsselzuweisung aus der Verteilungsmasse rechnen.

3.3 Übrige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Übrige Ertragsarten

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.483	97.030	95.030	97.030	97.030	97.030
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.735.662	3.073.892	3.107.167	3.197.688	3.246.188	3.342.568
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	170.274	143.843	197.850	197.840	197.836	197.850
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	703.212	600.000	258.750	266.512	275.840	284.115
Sonstige ordentliche Erträge	375.300	372.690	372.010	352.010	347.010	347.010
Finanzerträge	29.965	29.550	38.050	38.850	39.550	40.350
Außerordentliche Erträge	213.362	130.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Summe sonstige Ertragsarten	4.313.258	4.447.005	4.228.857	4.309.930	4.363.454	4.468.923

Auflösung der Sonderposten

Sonderposten werden aus Beiträgen und Zuschüssen für Investitionen als Bilanzposition auf der Passiv-Seite zwischen dem Eigenkapital und dem Fremdkapital ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt zeitanteilig analog der festgelegten Abschreibung der zugehörigen Investition. Die sich daraus ergebenden anteiligen Erträge sind dann im Ergebnishaushalt ersichtlich und kompensieren, je nach Größe des Sonderpostens, mehr oder weniger den Abschreibungsaufwand der zugehörigen Investition.

Sonstige Erträge

- Erträge aus Nebenkostenabrechnung aus Vermietung und Verpachtung
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
- Erträge aus Verpflegungsentgelten bei der Kinderbetreuung
- Entschädigung für Deponiebetrieb

Finanzerträge

- Erträge aus Säumniszuschlägen, Mahngebühren und Verzinsungen von Forderungen

Außerordentliche Erträge

Geplant sind Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken sowie aus dem Verkauf von Fondsanteilen aus der freiwilligen Versorgungsrücklage. Seit dem Jahr 2021 wird auf eine weitere Auszahlung über 210.000 Euro für die freiwillige Versorgungsrücklage (KVR-Fonds) verzichtet. Das vorhandene Kapital in diesem Fond wird ab 2021 jährlich zur Kompensation der Auszahlungen im Finanzhaushalt genutzt.

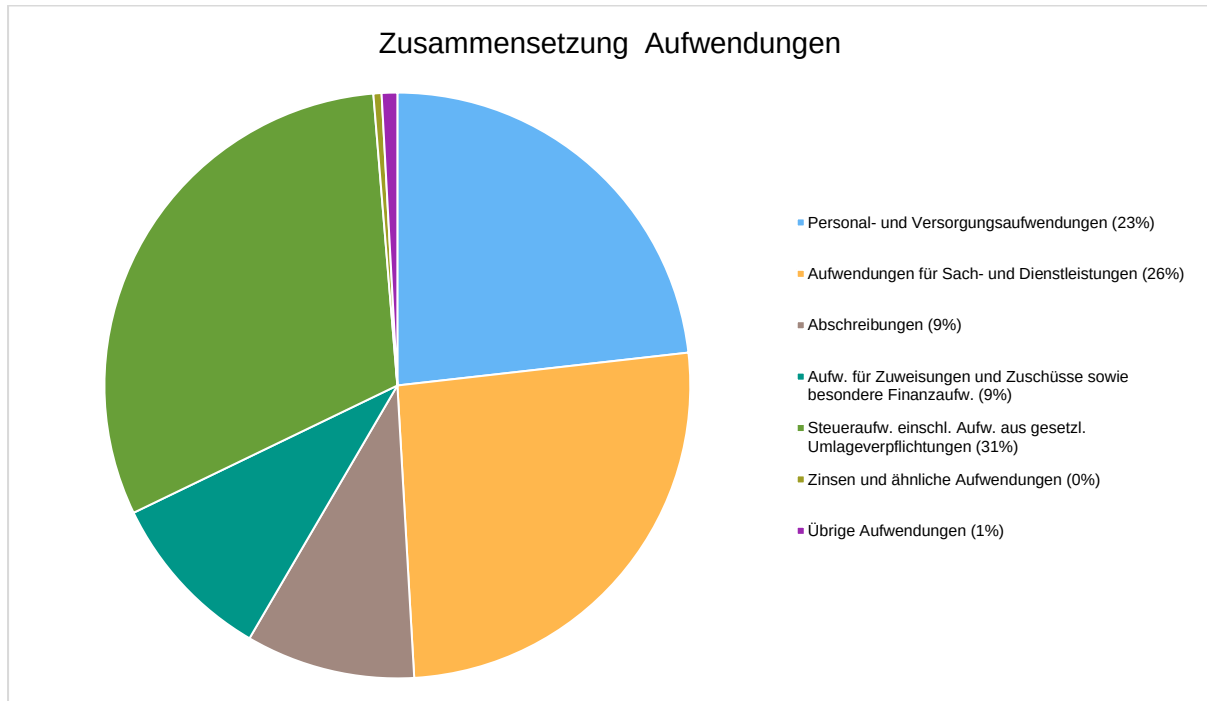
4 Aufwendungen

Die Gesamtsumme der Aufwendungen wird im Jahr 2026 mit 18.512.774 Euro geplant. In der nachfolgenden Übersicht werden die einzelnen Aufwendungsarten im Verhältnis zur Gesamtsumme dargestellt:

Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	4.108.280	22,19
Versorgungsaufwendungen	188.500	1,02
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.790.020	25,87
Abschreibungen	1.729.101	9,34
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.744.200	9,42
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	5.710.247	30,84
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.180	0,16
Ordentliche Aufwendungen	18.299.528	98,85
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	83.246	0,45
Außerordentliche Aufwendungen	130.000	0,70
Summe	18.512.774	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	3.115.659	3.994.856	4.108.280	4.226.130	4.345.041	4.472.570
Versorgungsaufwendungen	213.698	175.100	188.500	194.160	199.810	205.470
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.470.662	4.478.110	4.790.020	4.419.900	4.286.710	4.266.555
Abschreibungen	1.791.771	1.680.922	1.729.101	1.820.777	1.879.783	1.944.334
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.360.826	1.611.700	1.744.200	1.733.000	1.733.000	1.733.000
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.976.093	5.307.154	5.710.247	5.970.171	6.250.710	6.563.375

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Transferaufwendungen	3.151	7.000	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.515	21.580	29.180	29.180	29.180	29.280
Ordentliche Aufwendungen	15.950.375	17.276.422	18.299.528	18.393.318	18.724.234	19.214.584
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.369	70.160	83.246	238.946	229.177	211.513
Außerordentliche Aufwendungen	174.647	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Summe	16.184.391	17.446.582	18.512.774	18.762.264	19.083.411	19.556.097

4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Entgelte Arbeitnehmer	2.257.311	2.822.002	3.007.760	3.098.270	3.188.441	3.278.740
Bezüge Beamte	128.538	135.410	135.860	140.250	144.310	148.360
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	716.088	1.017.394	937.860	960.630	985.310	1.016.200
Sonstige Personalaufwendungen	13.722	20.050	26.800	26.980	26.980	29.270
Summe Personalaufwendungen	3.115.659	3.994.856	4.108.280	4.226.130	4.345.041	4.472.570
Versorgungsaufwendungen	213.698	175.100	188.500	194.160	199.810	205.470

Kostensteigerungen bei den Personalausgaben ergeben sich im Wesentlichen aus geplanten Tarifierhöhungen im Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) für 2026 sowie durch geplante Neueinstellungen und Personalveränderungen. Des Weiteren finden sich in den Personalkosten Aufwendungen der Versorgungskasse für Beamte sowie jeweils eine zusätzliche Teilzeitstelle in der Hauptverwaltung und der Finanzverwaltung mit jeweils 19,5 Wochenstunden, wieder. Außerdem wurden Personalkosten für eine Stelle mit 39 Wochenstunden in der Bauverwaltung zur Übernahme einer Auszubildenden, eine Stelle mit 39 Wochenstunden am Bauhof für die Liegenschaftsverwaltung, eine Teilzeitstelle im Kinderland Niederkalbach

für Hauswirtschafts- und Reinigungstätigkeiten mit 12,50 Wochenstunden und drei Vollzeitstellen für die Übernahme von Praktikantinnen im Anerkennungsjahr im Kinderland Niederkalbach (39 Wochenstunden) und der Krippe Wirbelwind Mittelkalbach (64 Wochenstunden), berücksichtigt.

Im Übrigen wird auf den Stellenplan verwiesen.

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	988.620	1.168.900	180.280
Aufw. für bezogene Leistungen	2.599.790	2.994.260	394.470
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	600.600	323.450	-277.150
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	133.510	141.770	8.260
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	155.590	161.640	6.050
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	4.478.110	4.790.020	311.910
Nachrichtlich: Abschreibungen	1.680.922	1.729.101	48.179

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betreffen den gesamten laufenden Geschäftsbetrieb der Gemeinde. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr des Anlagevermögens in der Bilanz dar. Durch Neuinvestitionen steigen die Abschreibungen im Ergebnishaushalt entsprechend. In der mittelfristigen Betrachtung sinken die Abschreibungen durch Anlagegüter, deren Nutzungsdauer in den kommenden Jahren abläuft. Mittelfristig wird sich jedoch die Abschreibung der Gemeinde Kalbach durch bevorstehende Großprojekte, wie beispielsweise der Neubau der Kindertagesstätte in Mittelkalbach, erhöhen.

Die jeweils größten Abweichungen gegenüber dem Vorjahr werden nachfolgend erläutert:

Die größten Einsparungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abw.
67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	322.900	66.900	-256.000
61200020 - Aufstellung eines Klimaschutzkonzepts	50.000	5.000	-45.000
67710000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	107.500	67.400	-40.100
69090000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	61.000	53.500	-7.500
67720000 - Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	48.000	43.000	-5.000

Sachkonto 67000000 (Mieten, Pachten, Erbbauzinsen):

Mit dem Jahr 2025 enden zunächst die gemeindlichen Miet- und Nebenkostenzahlungen an private Wohnungseigentümer, welche im Rahmen der Flüchtlingswelle freiwillig Flüchtlinge, insbesondere ukrainischen Flüchtlinge, aufgenommen hatten.

Sachkonto 67710000 (Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten):

Für das Jahr 2026 wird mit weniger Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten geplant. Die höheren Ansätze im Jahr 2025 lagen insbesondere an der durchgeführten Organisationsanalyse in der Verwaltung und dem geführten Rechtsstreit gegen die Autobahn GmbH bezüglich der Pläne zur Tank- und Rastanlage in Uttrichshausen. Beide Maßnahmen sind im Jahr 2025 abgeschlossen worden, weshalb sich die Ansätze für 2026 deutlich reduzieren.

Sachkonto 61200020 (Aufstellung eines Klimaschutzkonzeptes):

Die Aufstellung des Klimaschutzkonzeptes ist im Laufe des Jahres 2025 abgeschlossen worden, weshalb es auf dieser Position zu einer deutlichen Absenkung des Ansatzes kam. Etwaige Anpassungen an diesem Konzept können jedoch noch zu weiteren Folgekosten im Jahr 2026 führen

Sachkonto 69090000 (Beiträge für sonstige Versicherungen):

Im Bereich der gemeindlichen Versicherungen kam es zu geringfügigen Vertragsanpassungen bzw. Neuabschlüssen, was zu einer moderaten Senkung der Versicherungskosten geführt hat.

Sachkonto 67720000 (Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung):

Im Jahr 2026 wird mit weniger Aufwendungen für die Prüfungsleistung der Jahresabschlüsse, durch die Revision des Landkreises Fulda, gerechnet.

Die größten Steigerungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abw.
61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	378.400	499.700	121.300
60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	55.250	125.350	70.100
61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	51.550	114.150	62.600
61651000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch Reparatur Kanalhausanschlüsse	34.500	85.000	50.500
61200010 - Aufstellung eines Landschafts- und Flächennutzungsplans	300	50.000	49.700
61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	313.400	345.100	31.700

Sachkonto 61610000 (Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen):

Die deutliche Kostensteigerung gegenüber dem Vorjahr entsteht größtenteils aufgrund umfangreicher Instandhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden und Außenanlagen. Zu den Projekten zählen u.a. Giebelsanierungen, Umbau von Büros im Verwaltungsgebäude, Badsanierungen, Einbau von neuen Fenstern, verschiedene Reparaturen und Renovierungen sowie Sockel- und Putzsanierungen usw.

Sachkonto 60610000 (Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen):

Auf Grundlage der Kostenentwicklung der Vorjahre und unterschiedlicher Projekte, ist eine deutlichere Ansatzserhöhung notwendig geworden. Die größte Position nimmt auf diesem

Sachkonto der Umbau des zukünftig neuen gemeindlichen Bauhofs in der Gewerbestraße ein.

Sachkonto 61620000 (Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten):

Auf dem Sachkonto Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten wird im Jahr 2026 insbesondere in der Wasserversorgung ein Mehraufwand für die Regenerierung des Tiefbrunnens in Eichenried notwendig sein. Dies führt u.a. zu einer deutlichen Steigerung des geplanten Ansatzes.

Sachkonto 61651000 (Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen -Brückenerneuerung-):

Die Instandhaltung und Sanierung von gemeindeeigenen Brücken wird ab dem Jahr 2026 für die Gemeinde Kalbach einen größeren Stellenwert einnehmen. Aus diesem Grund wird auf dieser Position nicht nur in 2026, sondern auch zukünftig, mit steigenden Kosten geplant.

Sachkonto 61200010 (Aufstellung eines Landschafts- und Flächennutzungsplans):

In den Jahren 2026 bis 2028 wird es für die Gemeinde Kalbach notwendig sein eine Neuaufstellung eines Flächennutzungsplanes mit integriertem Landschaftsplan in Zusammenarbeit mit einem fachkundigen Unternehmen anzustoßen. Diese Neuaufstellung wird voraussichtlich bis 2028 mit rund 230.000 EUR zu Buche schlagen.

Sachkonto 61650000 (Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen):

Auf dem Sachkonto Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen werden im Jahr 2026 wieder mehr Gelder, insbesondere für die Sanierung und Instandhaltung der gemeindlichen Straßen, zur Verfügung gestellt.

Geplante Instandhaltungsmaßnahmen

Wie im Haushalt 2025 sind im Jahr 2026 dringend notwendige Instandhaltungsmaßnahmen trotz der angespannten Haushaltslage geplant. Die größten Maßnahmen sind:

Sachkonto 60610000 (Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen):

Produkt 11160: Materialaufwendungen für den Umbau des zukünftig neuen Bauhof Areals

Produkt 42410: Materialaufwendungen für die kommunalen Sportstätten

Produkt 55310: Materialaufwendungen für neue Beschilderung der Friedhöfe, Austausch von Gehwegplatten, Bäume für den Friedhof in Oberkaltbach

Sachkonto 60630000 (Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen):

Produkt 12610: Allgemeiner Materialaufwand für die Feuerwehr, z.B. Austausch von mehreren Funkgeräten, Ladestationen, Pager etc.

Produkt 36520 und 36530: Materialaufwendungen für die Einrichtungen Kinderland Niederkaltbach und Kinderkrippe Wirbelwind Mittelkaltbach

Produkt 54110: Materialaufwendungen für die Bereiche Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Sachkonto 61610000 (Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung):

Produkt 11140: Giebelisanierung Alte Schule in Heubach

Produkt 11142: Umbau Trauzimmer, Bauamt- und Gemeindekassenräumlichkeiten sowie Büro Hauptamt im Rathaus

Produkt 11143: Bad- und Sockelsanierung im Mehrfamilienhaus im Ortsteil Niederkaltbach

Produkt 11145: Neue Fenster für das Vereinsheim Oberkaltbach

Produkt 11160: Instandhaltungsaufwendungen für den Umbau des zukünftig neuen Bauhof Areals

Produkt 12610: Allgemeine Renovierungs- und Elektroarbeiten in den Feuerwehrhäusern

Produkt 36511: Instandhaltung des Zauns sowie Beleuchtung und Anstrich des Dachüberstands am Gebäude der kirchl. Kita Mittelkaltbach

Produkt 36512: Fassaden- und Sockelsanierung am Gebäude der kirchl. Kita Oberkaltbach

Produkt 36520: Sanierung Bäder, Fußböden und Malerarbeiten Kita Niederkaltbach

Produkt 36611: Allgemeine Reparaturarbeiten an den gemeindlichen Spielplätzen

Produkt 42410: Allgemeine Renovierungsarbeiten und Sportplatzpflege im Gemeindegebiet

Produkt 52310: Sanierungsmaßnahmen an der Synagoge im Ortsteil Heubach

Produkt 53310: Allgemeine Instandhaltungen in der Wasserversorgung

Produkt 53810: Allgemeine Instandhaltungen in der Abwasserbeseitigung und Erneuerung der Zaunanlage bei der Kläranlage Uttrichshausen

Produkt 55310: Herrichtung der Urnengräber, Reparaturarbeiten am Friedhof in Veitsteinbach, Erneuerung des Friedhofzauns in Uttrichshausen etc.

Produkt 57313: Sanierungsarbeiten am Sockel, den Türen und der Beleuchtung im Bürgerhaus Niederkalbach

Produkt 57314: Sanierungsarbeiten am Sockel des DGHs Oberkalbach

Produkt 57315: Sanierungsarbeiten am Sockel und dem Dachausstieg beim DGH in Uttrichshausen

Sachkonto 61620000 (Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten):

Produkt 53310: Regenerierungsarbeiten am Tiefbrunnen in Eichenried

Sachkonto 61650000 (Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen):

Produkt 53310: Instandhaltungsmaßnahmen von Sachanlagen im Gemeingebrauch und des Infrastrukturvermögens in der Wasserversorgung

Produkt 53810: EKVO Überprüfungen, Kanalbefahrungen und Bewertung, Kanalreinigungen

Produkt 54110: Budgeterhöhung Straßenunterhaltung auf 180.000 EUR

Produkt 54510: Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der Straßenreinigung und des Winterdienstes

Produkt 55210: Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der öffentlichen Gewässer

Sachkonto 61653000 (Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen -Versorgungsleitung Wasser-):

Produkt 53310: Instandhaltungsmaßnahmen bei den Wasserversorgungsleitungen, z.B. durch Rohrbrüche etc.

4.3 Transferaufwendungen, Zuwendungen, Steueraufwendungen und Umlagen

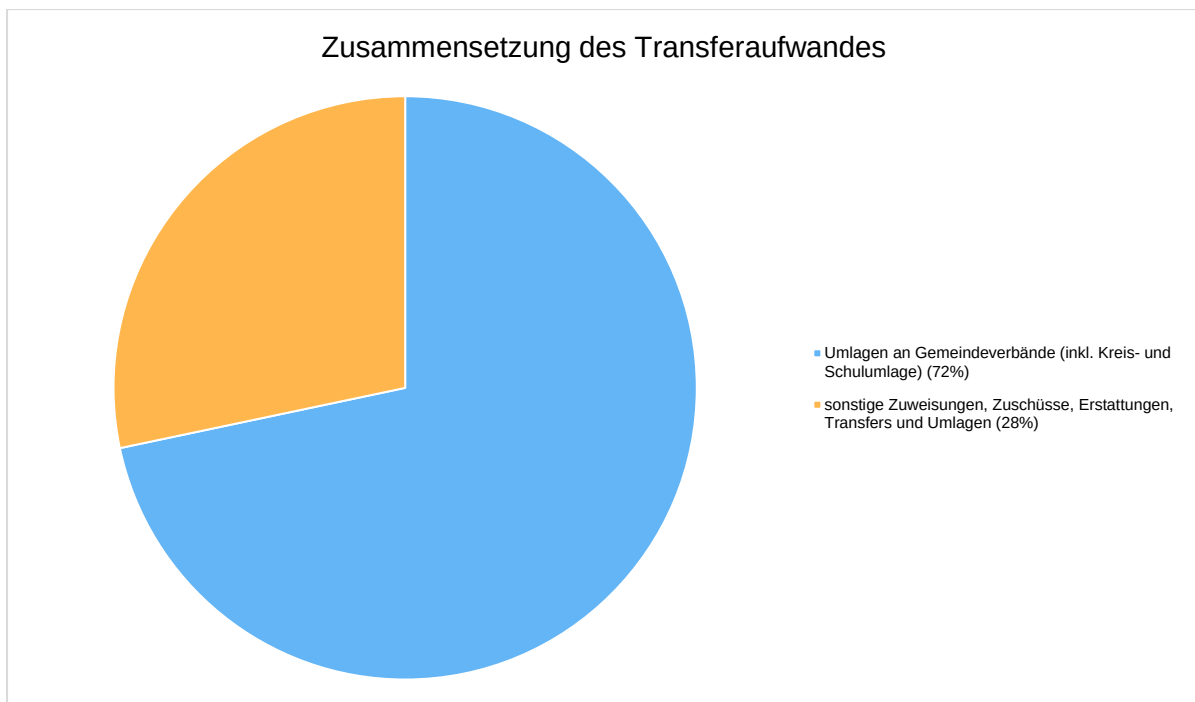
Innerhalb der Kontengruppen 71, 72 und 73, die mit Zuweisungen und Zuschüssen, Transferaufwendungen, Steueraufwendungen und gesetzlichen Umlagen die Transferzahlungen im weiteren Sinne darstellen, ist die Umlagezahlung an den Landkreis Fulda (Kreis- und Schulumlage) die bedeutendste Aufwandsart. Aus diesem Grund wird nachfolgend die Umlagezahlung separat dargestellt.

	vorl. Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.360.826	1.611.700	1.744.200	1.733.000	1.733.000	1.733.000
Sozialtransferaufwand	2.257	7.000	--	--	--	--
Sonstige Transferaufwendungen	894	--	--	--	--	--
Aufwand aus steuerähnlichen Umlagen an Land	162.141	154.931	196.644	197.627	201.580	212.666
- davon Heimatumlage	162.141	154.931	196.644	197.627	201.580	212.666
Kreisumlage (inkl. Rückstellungen)	2.873.923	3.086.195	3.273.327	3.436.993	3.608.843	3.789.285
Schulumlage (inkl. Rückstellungen)	1.645.177	1.766.713	1.873.838	1.967.530	2.065.906	2.169.202
Gewerbesteuerumlage	260.916	249.315	316.438	318.021	324.381	342.222
Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und Abgaben	33.936	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe der Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen	6.340.070	6.925.854	7.454.447	7.703.171	7.983.710	8.296.375

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse entstehen zu über 90% in der Kinderbetreuung durch die Betriebskostenzuschüsse und für die Weiterleitung der Landesmittel zur Beitragsfreistellung an die kirchlichen Kindertagesstätten. Die Betriebskostenzuschüsse liegen nach den bestehenden Betriebskostenvereinbarungen je kirchlicher Einrichtung zwischen 84 % - 100 % der ungedeckten Kosten.

Sozialtransferaufwendungen werden ab dem Jahr 2026 zunächst nicht mehr geplant. Dies liegt an der Aussetzung der Flüchtlingszuweisungen an die Kommunen ab dem Jahr 2026 durch den Landkreis Fulda.

Mit der Einführung der Heimatumlage im Rahmen des Programms "Starke Heimat Hessen" greift das Land Hessen zum Nachteil der Gemeinden seit 2020 ein. Nach derselben Berechnungsart, wie bei der Gewerbesteuerumlage, sind 21,75 Prozentpunkte der Gewerbesteuer-einzahlungen als Heimatumlage abzuführen. Die Gewerbesteuerumlage beträgt 35 Prozentpunkte.

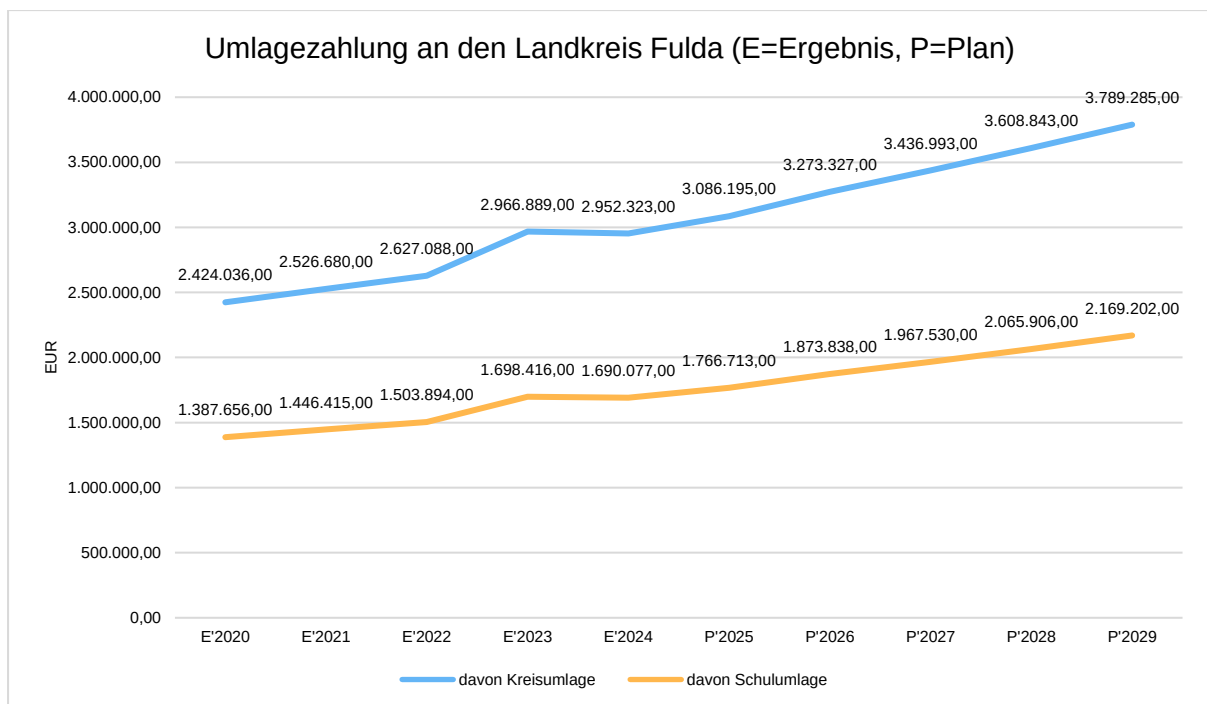


Umlagezahlung an den Landkreis Fulda

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlagezahlungen an den Landkreis Fulda

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Umlagen an den Landkreis Fulda	5.007.839	5.343.809	335.970 ↗
davon Kreisumlage	3.086.195	3.273.327	187.132 ↗
davon Schulumlage	1.766.713	1.873.838	107.125 ↗

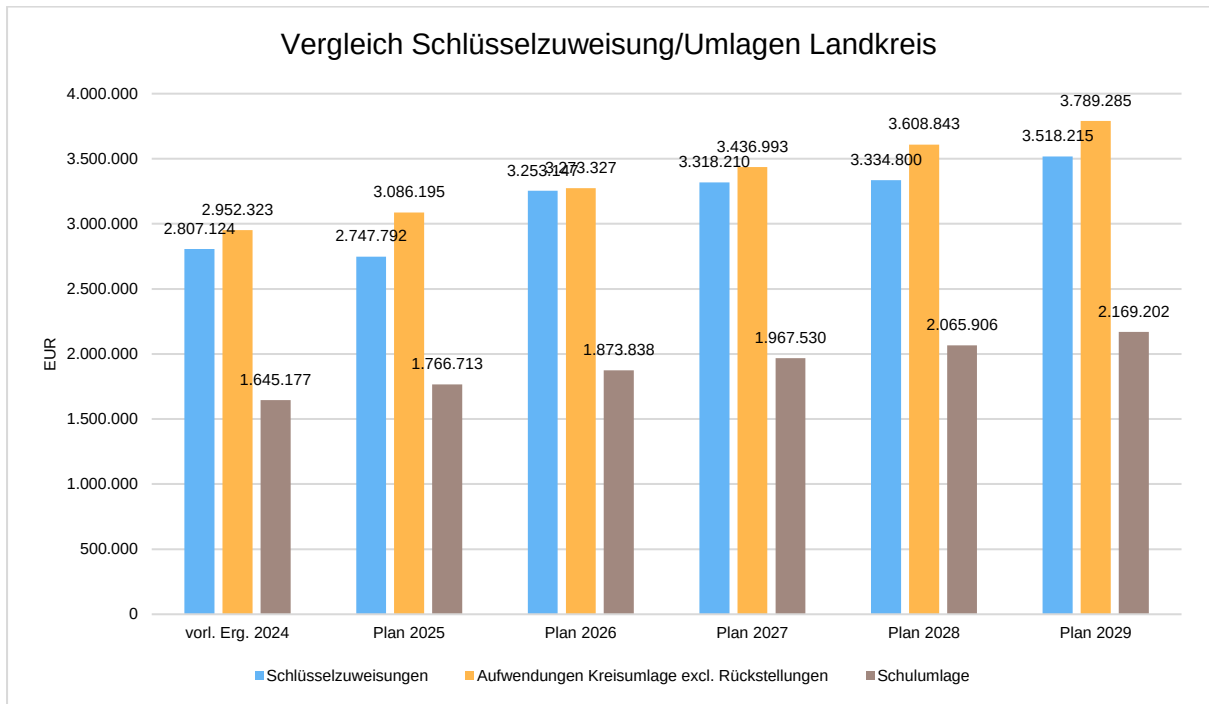


Ein wesentlicher Faktor für die Höhe der Kreis- und Schulumlage sind die Steuerkraft der Gemeinde und die zu erhaltende Schlüsselzuweisung (§ 50 Abs. 2 Satz 1 FAG). Nachdem der KFA in 2016 neu geregelt wurde, sorgen seitdem hauptsächlich steigende Steuereinnahmen dafür, dass die Umlagen an den Landkreis steigen. Neben der Steuerkraft einer Gemeinde spielt der Hebesatz des Landkreises eine wesentliche Rolle für die zu zahlende Kreis- und Schulumlage. Seit 2016 haben sich die Hebesätze wie folgt entwickelt:

Jahr	Hebesatz Kreisumlage	Hebesatz Schulumlage	Gesamt
2016	31,57	18,50	50,07
2017	31,57	16,50	48,07
2018	31,57	16,50	48,07
2019 ff	30,57	17,50	48,07

Der Hebesatz für die Schulumlage sollte in 2017 nur einjährig um 2 Prozentpunkte reduziert werden. Diese Reduzierung wird seitdem in dieser Höhe zugunsten der Kommunen weiterhin fortgesetzt. In 2019 wurde 1%-Punkt der Kreisumlage auf die Schulumlage umgeschichtet, was in der Summe der Umlageverpflichtung (weiterhin 48,07%) an den Landkreis keine Veränderung gebracht hat. Problematisch ist die zeitliche Festlegung des Hebesatzes durch den Landkreistag Fulda, da der Hebesatz zumeist immer erst im 1. Quartal eines Jahres vom Kreistag festgelegt wird. Bei den Planungen werden somit die letzten, rechtlich begründenden Hebesätze zur Haushaltsplanung herangezogen. Eine Änderung dieser Hebesätze durch den Kreistag kann somit keine Berücksichtigung mehr in dem Haushaltsplan der Gemeinde Kalbach finden. Aufgrund derzeitig vorliegender Informationen von Seiten des Landkreises Fulda, ist für das Jahr 2026 keine Steuererhöhung geplant.

Eine beispielhafte Veränderung des Hebesatzes um 1% bei der Kreis- oder Schulumlage, würde auf Basis der Umlagen-Grundlage 2026 eine finanzielle Auswirkung von jeweils rd. 100.000 € für die Gemeinde Kalbach bedeuten.



5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Verwaltungsergebnis	-823.341	-830.343	-7.002 →
Finanzergebnis	-40.610	-45.196	-4.586 ↘
Ordentliches Ergebnis	-863.951	-875.539	-11.588 ↘
Außerordentliches Ergebnis	30.000	30.000	0 →
Jahresergebnis	-833.951	-845.539	-11.588 ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verwaltungsergebnis	170.666	-823.341	-830.343	-418.763	-384.320	-228.743
Finanzergebnis	-29.404	-40.610	-45.196	-200.096	-189.627	-171.163
Ordentliches Ergebnis	141.262	-863.951	-875.539	-618.859	-573.947	-399.906
Außerordentliches Ergebnis	38.715	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Jahresergebnis	179.977	-833.951	-845.539	-588.859	-543.947	-369.906

Seit Einführung der kaufmännischen Buchführung in 2009 wurden im ordentlichen Ergebnis Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses von rund 10 Mio. Euro erwirtschaftet und im Zusammenhang mit der Haushaltsgenehmigung entscheidend für den Ausgleich eines defizitären Ergebnishaushaltes sind.

Gesamtergebnis nach Teilhaushalten

	Ertrag	Aufwand	Jahresergebnis
1 - Zentrale Verwaltung	564.090	2.877.118	-2.313.028
2 - Schule und Kultur	1.813	43.138	-41.325
3 - Soziales und Jugend	1.103.771	4.231.635	-3.127.864
4 - Gesundheit und Sport	11.561	173.490	-161.929
5 - Gestaltung der Umwelt	3.498.162	5.290.400	-1.792.238
6 - Zentrale Finanzleistungen	12.487.838	5.896.993	6.590.845
GH - Summe: Gesamthaushalt	17.667.235	18.512.774	-845.539

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.370.203,22	15.775.772	16.806.130
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.428.471,75	15.644.950	16.630.173
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	941.731,47	130.822	175.957
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	890.919,80	1.447.000	1.707.500
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.293.387,92	4.438.500	5.367.700
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.402.468,12	-2.991.500	-3.660.200
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-460.736,65	-2.860.678	-3.484.243
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	350.000,00	3.250.000	3.800.000
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	503.398,00	502.083	467.407
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-153.398,00	2.747.917	3.332.593
34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-614.134,65	-112.761	-151.650
35 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.585.774,16	--	--
36 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen	539.608,37	--	--
37 - Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	1.046.165,79	--	--
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	432.031,14	-112.761	-151.650

Im Finanzhaushalt werden die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Investitionen ausgewiesen. Dadurch ist eine Planung des Zahlungsmittelbestandes und die Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit gem. § 106 Abs 1 HGO möglich. Außerdem wird der notwendige Kreditbedarf für Investitionen in dem Planungszeitraum ermittelt.

Gem. § 92 Abs. 5 Ziffer 2 HGO in Verbindung mit § 3 Abs 3 GemHVO ist der Finanzhaushalt ausgeglichen, wenn aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten geleistet werden kann. Dies ist im geplanten Finanzhaushalt für 2026 nicht gegeben. Nach § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO hat die Gemeinde in den Fällen ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, in denen das Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit für die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten im Haushaltsjahr nicht ausreichend ist. Gem. Finanzierungsplanerlass zur Haushaltsgenehmigung 2026 entfällt das Haushaltssicherungskonzept, wenn ausreichend ungebundene Liquidität für die ordentlichen Tilgungsleistungen und Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse zur Verfügung steht. Die Gemeinde Kalbach kann nachweisen, dass sie den geplanten Fehlbetrag in Höhe von 291.450 EUR im Rahmen des sogenannten Liquiditätsnachweises, nach dem Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO, aus ungebundener Liquidität finanzieren kann. Deshalb wird die Zielvorgabe des Haushaltsausgleichs in der Planung im Finanzhaushalt gem. dem Finanzplanungserlass 2026, durch die Inanspruchnahme von ungebundener Liquidität, für die Gemeinde Kalbach erreicht.

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend werden die größten geplanten investiven Auszahlungen des Haushaltsplans für 2026 in der untenstehenden Tabelle abgebildet und anschließend werden kurz die Investitionen und Planungen erläutert:

Gesamthaushalt	4.719.000
224002 - Erneuerung Hochbehälter Heubach	700.000
346033 - Neubau Kindertageseinrichtung	500.000
323010 - Erschließung NBG Bornhecke Abwasserleitung	400.000
270004 - Erneuerung Kanalleitung Oberzeller Straße	400.000
523009 - Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" Straßenbau	380.000
827001 - Kanalsanierung Schäden ZK0	350.000
324004 - Energetische Sanierung Bürgerhaus	300.000
323012 - Erschließung NBG Bornhecke Straßenbau	250.000
342002 - Grundstück und Zuschuss Proberaum für Narrenzunft	200.000
523007 - Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" Abwasserleitung	180.000

813022 - Einsatzleitwagen ELW1 Feuerwehr	170.000
826004 - Bagger Wasserversorgung	160.000
624001 - Kanalsanierung Schulstraße/Heubacher Straße/Oberkalbacher Straße	150.000
824003 - Investitionszuschuss Kläranlage Neuhof	100.000
823004 - Maßnahmen Hochwasserschutz	100.000
326003 - Zisterne & Betriebstechnik für Bewässerung des Sportplatzes MK	75.000
426001 - Wasserleitung Weierhofweg NK	70.000
523008 - Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" Abwasserhausanschlüsse	62.000
823008 - Bauhoffahrzeug mit Ladefläche	60.000
323008 - Erschließung NBG Bornhecke Wasserversorgungsleitung	60.000
626002 - PV-Anlage mit Speicher Tiefbrunnen UTT	52.000

Investitionsnummer 224002

Die grundhafte Sanierung des Hochbehälters im Ortsteil Heubach wird mit 700.000 EUR im Planungsjahr veranschlagt. Weitere 1,2 Mio. EUR sollen in 2027 bereitgestellt werden. Diese investive Maßnahme wird mit Kosten von insgesamt 2,4 Mio. EUR geplant.

Investitionsnummer 346033

Für die geplante neue Kindertagesstätte zwischen den Ortsteilen Mittelkalbach und Niederkalbach werden 0,5 Mio. EUR für den Neubau und die Planungskosten bereitgestellt. Weitere 2,8 Mio. EUR sollen in 2027 bereitgestellt werden. Diese investive Maßnahme wird mit Kosten von insgesamt 6,9 Mio. EUR geplant.

Investitionsnummer 323010

Für die Erschließung der Abwasserleitung im NBG Bornhecke werden im Jahr 2026 insgesamt 400.000 EUR bereitgestellt.

Investitionsnummer 270004

Für die Erneuerung der Kanalleitung in der Oberzeller Straße (OT Heubach) werden im Jahr 2026 insgesamt 400.000 EUR veranschlagt.

Investitionsnummer 523009

Im Jahr 2026 soll die Erschließung des Neubaugebietes "Am Geisberg" im OT Oberkalbach anvisiert werden. Hierfür werden für den Straßenbau in 2026 insgesamt 380.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Investitionsnummer 827001

Für Kanalsanierungen im Gemeindegebiet, welche aufgrund einer Überprüfung sogenannte ZK0 Schäden aufweisen, werden in 2026 und auch in 2027 jeweils 350.000 EUR eingeplant.

Investitionsnummer 324004

Für die energetische Sanierung des Bürgerhauses in Mittelkalbach werden 300.000 EUR veranschlagt. Im Jahr 2027 werden 400.000 EUR für diese Maßnahme eingeplant. Diese investive Maßnahme wird insgesamt mit Ausgaben von insgesamt 1,1 Mio. EUR geplant. Zusätzlich wird für die energetische Sanierung eine Zuweisung durch die WI-Bank in Höhe von max. 40 % der förderfähigen Kosten erwartet.

Investitionsnummer 323012

Für die Straßenerschließung des NBG Bornhecke erden im Jahr 2026 insgesamt 250.000 EUR veranschlagt.

Investitionsnummer 342002

Für den multifunktionellen Veranstaltungsraum beim Bürgerhaus in Mittelkalbach werden 200.000 EUR im Planungsjahr veranschlagt. Einzahlungen im Rahmen der LEADER Förderung und durch die Mittelkalbacher Narrenzunft werden bei dieser Maßnahme erwartet.

Investitionsnummer 523007

Im Jahr 2026 soll die Erschließung des Neubaugebietes "Am Geisberg" im OT Oberkalbach anvisiert werden. Hierfür werden für den Kanalbau in 2026 insgesamt 180.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Investitionsnummer 813022

Für die gemeindlichen Feuerwehren soll ein Einsatzleitwagen (ELW1) beschafft werden. Hierfür wurden in 2025 zunächst Planungs- und Ausschreibungskosten in Höhe von 70.000 EUR

bereitgestellt. Im Jahr 2026 soll die Beschaffung des Fahrzeugs vollzogen werden. Hierfür werden in 2026 dann 170.000 EUR zur Verfügung stehen. Im Jahr 2026 wird dann auch mit Zuweisungen vom Land Hessen und dem Landkreis Fulda für das Fahrzeug gerechnet.

Investitionsnummer 826004

Im Jahr 2026 soll für die Wasserversorgung der Kauf eines neuen Baggers ins Auge gefasst werden. Deshalb werden unter dieser Investitionsnummer 160.000 EUR bereitgestellt.

Investitionsnummer 624001

Für die Kanalsanierung der Schulstraße, Heubacher Straße und Oberkalbacher Straße im OT Uttrichshausen werden im Planungsjahr 150.000 EUR eingeplant. Insgesamt wird mit Kosten in Höhe von rund 800.000 EUR für diese Maßnahme gerechnet, wovon der größte Teil schon in 2024 und 2025 bereitgestellt wurde.

Investitionsnummer 824003

Für einen Investitionszuschuss für die Kläranlage Neuhoof werden Mittel in Höhe von 100.000 EUR bereitgestellt. Grund hierfür ist, dass das Schmutzwasser der Gemeinde Kalbach zum Teil in die Kläranlage Neuhoof abgeleitet wird. Diese Zuschüsse wurden daher beidseitig vereinbart.

Investitionsnummer 823004

Für Maßnahmen des allgemeinen Hochwasserschutzes werden Mittel zur Verfügung gestellt. Hochwasserschutzmaßnahmen werden vom Land gefördert, weshalb hierbei mit einer Zuweisung zur Kompensation der Kosten gerechnet werden kann.

Investitionsnummer 326003

Zur Bewässerung des neu errichteten Rasenplatzes am Sportplatz in Mittelkalbach, werden in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 75.000 EUR für den Bau einer Zisterne und der dazugehörigen Betriebstechnik bereitgestellt.

Investitionsnummer 426001

Aufgrund eines festgestellten und irreparablen Schadens an der kompletten Wasserleitung beim Weiherhofweg in Niederkalbach, werden für das Jahr 2026 insgesamt 70.000 EUR für die Erneuerung dieser Wasserleitung bereitgestellt.

Investitionsnummer 523008

Im Jahr 2026 soll die Erschließung des Neubaugebietes "Am Geisberg" im OT Oberkalbach anvisiert werden. Hierfür werden für die Erschließung der Abwasserhausanschlüsse in 2026 insgesamt 62.000 EUR zur Verfügung gestellt. Zudem wird erwartet, dass in gleicher Höhe diese Investitionskosten den neuen Grundstückbesitzern in Rechnung gestellt werden können.

Investitionsnummer 823008

Im Jahr 2025 soll für den Bauhof ein Bauhoffahrzeug mit Ladefläche (z.B. Renault Master oder VW Transporter) beschafft werden. Hierfür werden 60.000 EUR bereitgestellt.

Investitionsnummer 323008

Für die Erschließung des NBG Bornhecke im Bereich der Wasserversorgungsleitung werden im Jahr 2026 insgesamt 60.000 EUR geplant.

Investitionsnummer 626002

Im Jahr 2026 soll eine PV-Anlage mit Speicher beim Tiefbrunnen in Uttrichshausen errichtet werden. Hierfür werden 52.000 EUR zur Verfügung gestellt. Für diese Maßnahme rechnet die Gemeinde Kalbach mit einer Landesförderung in Höhe von 75 % der förderfähigen Kosten.

6.2 Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden für folgende Maßnahmen mit insgesamt 4,76 Mio. EUR bis zum Jahr 2027 veranschlagt:

	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029
Gesamthaushalt	4.760.000	--	--
224002 - Erneuerung Hochbehälter Heubach	1.100.000	--	--
324004 - Energetische Sanierung Bürgerhaus	400.000	--	--
326001 - Raumteilung BGH Mittelkalbach	35.000	--	--

	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029
326003 - Zisterne & Betriebstechnik für Bewässerung des Sportplatzes MK	75.000	--	--
346033 - Neubau Kindertageseinrichtung	2.800.000	--	--
827001 - Kanalsanierung Schäden ZK0	350.000	--	--

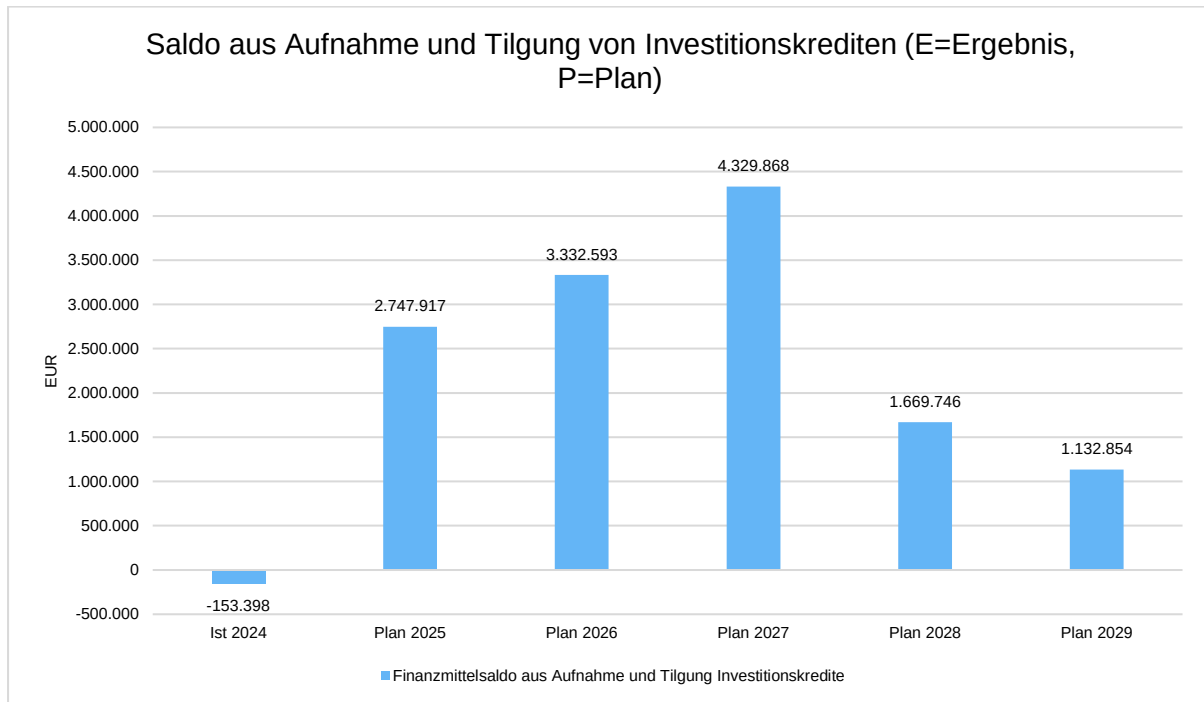
6.3 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	350.000	3.250.000	3.800.000	4.900.000	2.250.000	1.750.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	503.398	502.083	467.407	570.132	580.254	617.146
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-153.398	2.747.917	3.332.593	4.329.868	1.669.746	1.132.854

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:

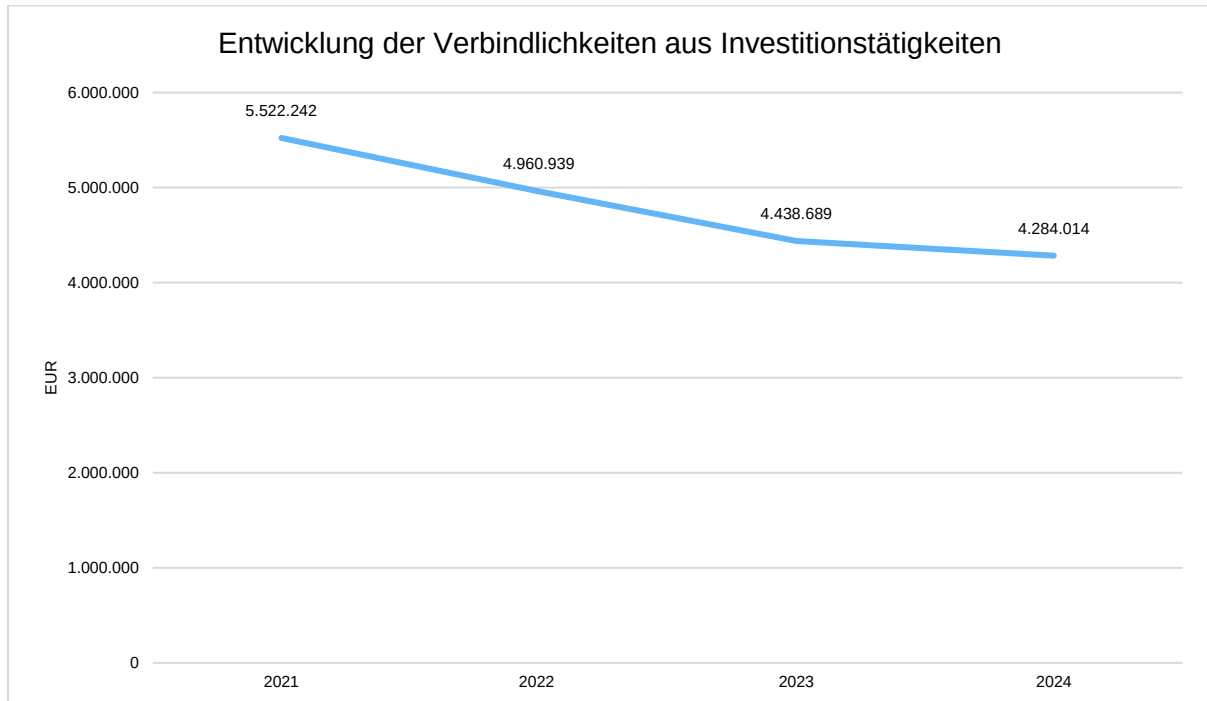


Die Gemeinde kann das unter TOP 6.1 beschriebene Investitionsvolumen in der mittelfristigen Finanzplanung nicht aus eigenen Mitteln finanzieren. Ebenso setzt der Fachbereich Finanzen grundsätzlich eine Mindestliquidität von 700.000 Euro unterjährig voraus, um für mögliche Krisenzeiten finanziell abgesichert zu sein. Die Kredtermächtigung der Gemeinde aus 2024 mit 2,5 Mio. EUR musste zum Ende des Jahres 2024 mit lediglich 350.000 EUR, für den Kauf des Grundstücks für die neue Kindertagesstätte in Mittelkalbach, in Anspruch genommen werden. Im Haushaltsjahr 2025 musste hingegen zum Stand 13.11.2025 bisher kein Kredit aufgenommen werden.

Aufgrund des geplanten Fehlbetrages im Finanzhaushalt 2026 von -3.484.243 Euro, wird eine Aufnahme von Krediten über 3,8 Mio. EUR geplant. Der Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2026 wird voraussichtlich rd. 1,48 Mio. Euro betragen.

Der Fachbereich Finanzen plant die gemeindlichen Darlehen nicht länger als über einen Zeitraum von 20-25 Jahren, mit maximal 3 tilgungsfreien Jahren (sofern von den Banken angeboten), zurückzuzahlen. Die angestrebten Tilgungsraten sind ein Bestandteil zur Beurteilung, ob der Finanzhaushalt ausgeglichen ist. Die Tilgungen dürfen nur so hoch sein, dass sie von dem Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden (§ 92 Abs.5 Ziffer 2 HGO). Dieses Ziel wird in 2026 nicht erreicht (siehe hierzu Punkt 6).

Das folgende Diagramm zeigt die tatsächliche Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Investitionstätigkeiten bis zum Jahr 2024:



Aufgrund der Aufnahme eines Kredites in Höhe von 350.000 EUR für die neue Kindertagesstätte in Mittelkalbach, reduzierte sich der Schuldenstand im Jahr 2024 nicht so deutlich, wie in den letzten dargestellten Vergleichsjahren. Trotz alledem konnte die Gemeinde Kalbach ihren Schuldenstand zum 31.12.2024 weiter abbauen.

Liquiditätspuffer

Gem. § 106 Abs. 1 HGO haben die Gemeinden ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln, ohne Liquiditätskredit, auf 2 % der Summe aus den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

Neues Element

	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Jahr 2023	13.243.830
Jahr 2024	13.428.472
Plan 2025	15.644.950
Summe	42.317.251

Für das Haushaltsjahr 2026 ergibt sich folgende Berechnung:

Mittelwert der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	14.105.750,43 €
davon 2 Prozent	282.115,01 €

Damit sind die gesetzlichen Anforderungen eines Liquiditätspuffers bei der Gemeinde Kalbach erfüllt.

7 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

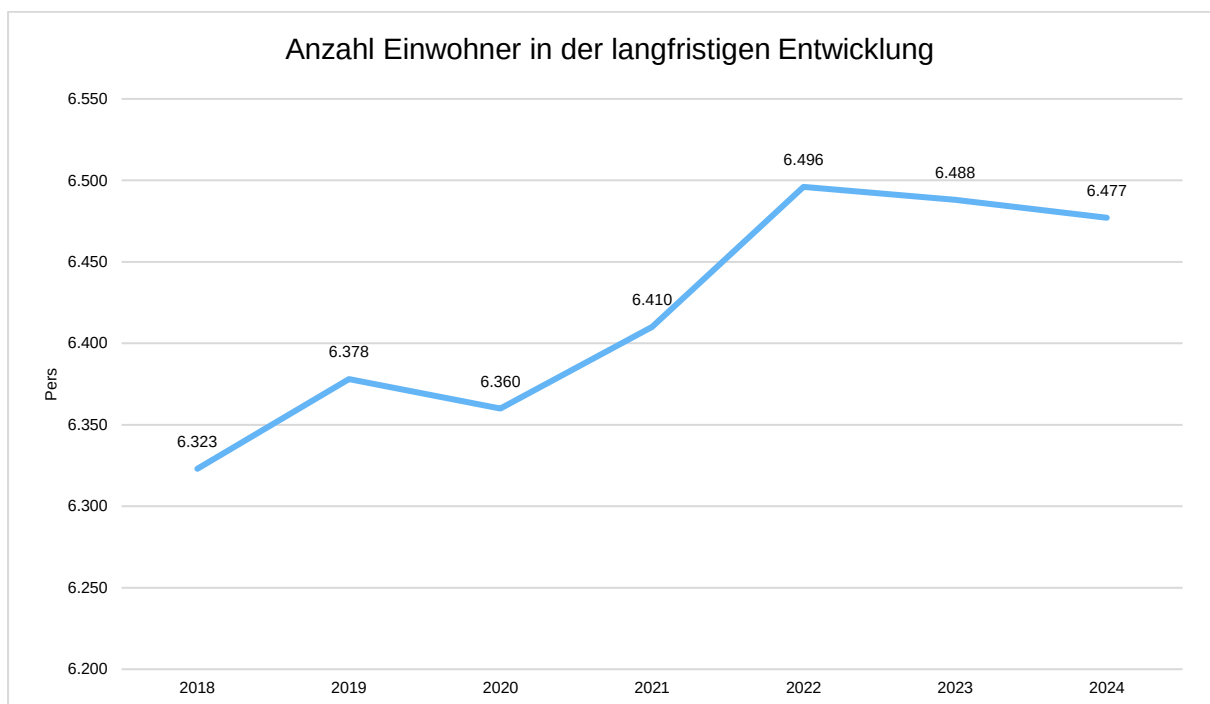
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf,
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen),
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt.

7.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	6.360	6.410	6.496	6.488	6.477
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	351	388	414	411	404
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	181	201	224	212	190
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	170	187	190	199	214
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	713	695	730	713	720
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	4.003	4.013	4.004	4.005	3.997
Senioren (über 65 Jahre)	1.293	1.314	1.351	1.359	1.356



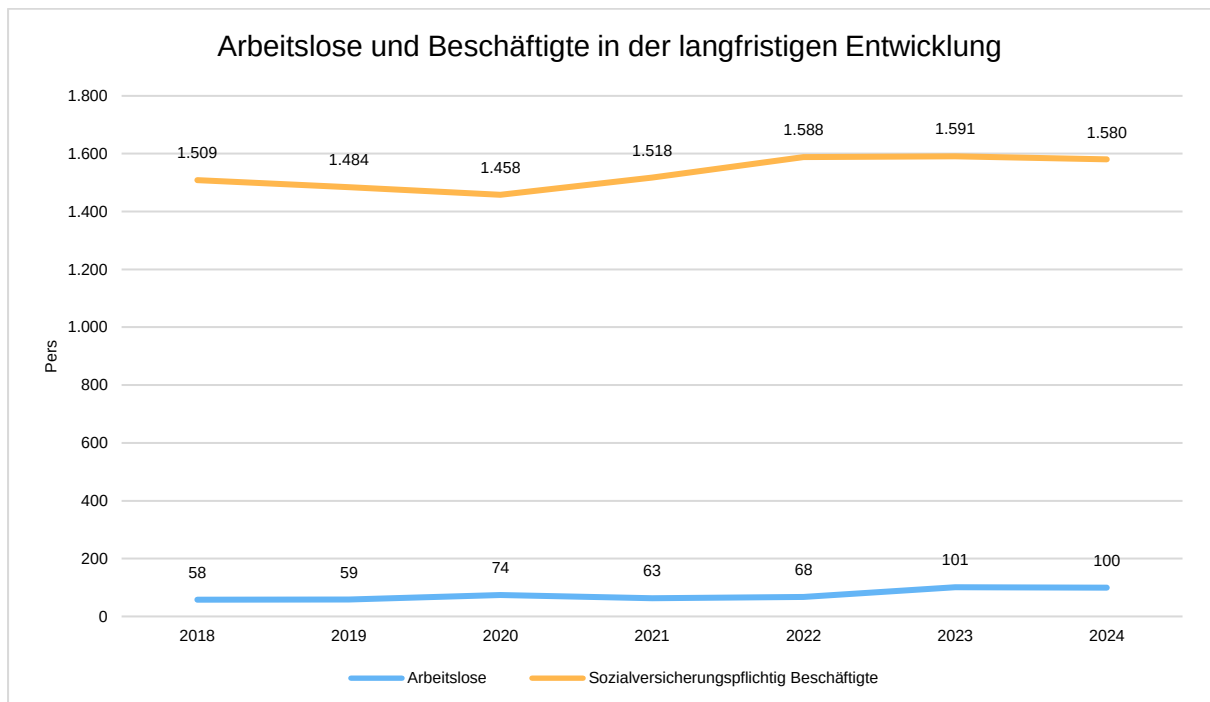
7.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren, wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	74	63	68	101	100
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	6	3	11	12	15
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	20	21	23	16	20
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	1.458	1.518	1.588	1.591	1.580

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



8 Budgets/Deckungsgrundsätze

8.1 Budgetbildung gem. § 4 Abs 4 GemHVO

Im Ergebnis- und Finanzhaushalt bilden die einzelnen Teilhaushalte eines Hauptproduktbereichs ein Budget gemäß § 4 Abs 4 GemHVO.

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

8.2 Zweckbindung gem. § 19 GemHVO

Zweckgebundene Mehrerträge (z.B. Zuschüsse oder Zuweisungen) dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Diese Mehraufwendungen gelten dann nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Diese Regelung gilt für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

8.3 Deckungsfähigkeit gem. § 20 GemHVO

Die Ansätze der in dem Budget veranschlagten Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Hiervon ausgenommen werden die Mittel für Fraktionen (§ 36 a Abs 4 HGO), die Verfügungsmittel (§ 13 GemHVO), die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Abschreibungsaufwendungen.

Die Ansätze der veranschlagten Aufwendungen für Personal- und Versorgungsaufwendungen und die Auszahlungen in die Beamtenversorgungsrücklage werden jeweils in einem eigenen Deckungskreis für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für die Abschreibungen.

Zahlungsunwirksame Aufwendungen sind nicht zu Gunsten von zahlungswirksamen Aufwendungen deckungsfähig.

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets sind zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets einseitig deckungsfähig.

8.4 Zweckbindung und Übertragbarkeit von Ansätzen gem. § 19 und § 21 GemHVO

Gemäß § 21 GemHVO werden die Ansätze der nachfolgenden Produktsachkonten für übertragbar erklärt:

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung
11130	68800000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung
55510	61650001	Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Eichenried
55510	61650002	Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Heubach
55510	61650003	Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Mittelkalbach
55510	61650004	Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Niederkalbach
55510	61650005	Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Oberkalbach
55510	61650006	Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Uttrichshausen
55510	61650007	Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Veitsteinbach
52110	67710000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten

Planansätze aus Vorjahren, die für Investitionen vorgesehen aber noch nicht umgesetzt worden sind, sind nach § 21 Abs. 2 GemHVO automatisch übertragbar. Für die Ansätze von allen Aufwendungen erklärt die Gemeinde Kalbach nach § 21 Abs. 1 GemHVO, dass nur notwendige Aufwendungen ebenfalls für übertragbar erklärt werden können. Entscheidend dafür ist, sollte im laufenden Haushaltsjahr erkannt werden, dass bestimmte geplante Maßnahmen, gerade im Instandhaltungsbereich der Infrastruktur oder bei Materialbeschaffungen (z.B. Feuerwehrbekleidung), nicht umgesetzt werden können und deshalb im darauffolgenden Jahr durchgeführt werden sollen, kann die Verwaltung Aufwandsansätze in das neue Jahr übertragen. Um eine erneute Veranschlagung zu vermeiden, hilft diese Übertragbarkeit bei den

Aufwendungen. Grundsätzlich wird dies bei den Aufwendungen im Gegensatz zu den Investitionen von untergeordneter Bedeutung sein.

Der Produktplan sieht die folgenden Produkte vor:

11110	Gemeindeorgane und Repräsentation
11120	Innere Verwaltungsangelegenheiten und zentrale Dienste
11130	Finanzverwaltung
11140	Liegenschaftswesen - sonstige –
11141	Liegenschaftswesen - Heubach, 6 WE –
11142	Liegenschaftswesen - Mittelkalbach, Verwaltung
11143	Liegenschaftswesen – Niederkalbach, 12 WE –
11144	Ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Niederkalbach
11145	Ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Oberkalbach
11160	Bauhof
12110	Statistik und Wahlen
12210	Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen
12220	Verkehrsüberwachung
12230	Melde- und Personenstandswesen
12610	Brandschutz
12810	Katastrophenschutz
27210	Büchereien
28110	Heimatspflege, kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen
33110	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
35110	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36210	Allgemeine Förderung von jungen Menschen
36510	Kirchliche Kindertagesstätte Heubach
36511	Kirchl. Kindertagesstätte Mittelkalbach
36512	Kirchl. Kindertagesstätte Oberkalbach
36513	Fremde Tageseinrichtungen für Kinder - Sonstige
36520	Eigene Kindertagesstätte Niederkalbach
36530	Eigene Kinderkrippe Mittelkalbach

36610	Einrichtungen der Jugendarbeit – Jugendräume
36611	Einrichtungen der Jugendarbeit – Spielplätze
42110	Förderung des Sports
42410	Kommunale Sportstätten
51110	Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung
52110	Bau und Grundstücksordnung
52210	Wohnungsbauförderung
52310	Denkmalschutz und –pflege
53310	Wasserversorgung
53710	Abfallwirtschaft
53810	Abwasserbeseitigung
53811	Abwasserbeseitigung, Kläranlage Uttrichshausen
54110	Gemeindestraßen, Wege und Plätze
54510	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
54710	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
55210	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
55310	Friedhofs- und Bestattungswesen
55510	Land- und Forstwirtschaft
56110	Umweltschutzmaßnahmen
57110	Wirtschaftsförderung
57310	Gemeinschaftshäuser – Eichenried
57311	Gemeinschaftshäuser – Heubach
57312	Gemeinschaftshäuser – Mittelkalbach
57313	Gemeinschaftshäuser – Niederkalbach
57314	Gemeinschaftshäuser – Oberkalbach
57315	Gemeinschaftshäuser – Uttrichshausen
57316	Gemeinschaftshäuser - Veitsteinbach
57330	Sonst. Öffentliche Einrichtungen und Unternehmen
61110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
61210	Sonstige öffentliche Finanzwirtschaft

Produkte bilden das kommunale Leistungsangebot ab. Man unterscheidet zwischen sogenannten „externen Produkten“ (kommen dem Bürger unmittelbar zugute) und „internen Produkten“ (Leistungen, die innerhalb der Verwaltung erbracht werden und in externe Produkte münden, z. B. viele der Leistungen des Bauhofes).

Ein Produkt ist das Ergebnis von Leistungsprozessen und soll das Verwaltungshandeln darstellen und steuerbar machen. Die Produkte mit ihren Leistungen werden damit zu zentralen Steuerungselementen.

Gemäß § 4 GemHVO sind in den Teilhaushalten die Produkte darzustellen. Außerdem sollen in den Teilhaushalten Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben werden. Ergänzend bestimmt § 10 Absatz 3 GemHVO, dass in den Teilhaushalten produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs sowie Kennzahlen zur Zielerreichung festgelegt werden sollen.

9 Schlussbetrachtung

Die Haushaltssatzung 2026 schließt im Ergebnishaushalt mit einem geplanten Jahresergebnis von -845.539 Euro ab.

Die Ergebnisse im ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushaltes im Vergleich zum Vorjahr stellen sich wie folgt dar:

Im Ergebnishaushalt

	Plan 2025	Plan 2026	abs. Abw.	Abw. in %
Ordentliche Erträge	16.453.081	17.469.185	1.016.104	6,18
Ordentliche Aufwendungen	17.276.422	18.299.528	1.023.106	5,92
Verwaltungsergebnis	-823.341	-830.343	-7.002	-0,85
Finanzerträge	29.550	38.050	8.500	28,76
Zinsen und andere Finanz- aufwendungen	70.160	83.246	13.086	18,65
Finanzergebnis	-40.610	-45.196	-4.586	-11,29
Ordentliches Ergebnis	-863.951	-875.539	-11.588	-1,34
Außerordentliches Ergebnis	30.000	30.000	0	0,00
Jahresergebnis	-833.951	-845.539	-11.588	-1,39

Die Erträge im ordentlichen Ergebnis steigen durch Mehreinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, den Kostenersatzleistungen und -erstattungen, der Schlüsselzuweisung und durch die Steigerung der steuerlichen Einnahmen aus den entfallenen Anteilen an die Gemeinde Kalbach (z.B. bei der Einkommens- oder Umsatzsteuer). Im Gegenzug steigen die Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse deutlich an. Ebenso erhöhen sich die Ausgaben für die gesetzlichen Umlageverpflichtungen an das Land und den Landkreis Fulda (z.B. Heimat- und Gewerbesteuerumlage sowie Kreis- und Schulumlage).

Die Abweichungen im außerordentlichen Ergebnis betrifft Zu- und Abgänge aus dem Anlagevermögen wie z.B. Grundstücksan- und -verkäufe sowie Verkäufe von Finanzanlagen.

Die Erträge im ordentlichen Ergebnis steigen um 1.016.104,00 Euro. Die größten Abweichungen bei den wichtigsten Ertragsarten sind:

Die größten Ertragsteigerungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abw.
55530000 - Gewerbesteuer	2.600.000	3.300.000	700.000
54010100 - Schlüsselzuweisungen	2.747.792	3.253.147	505.355
55000000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.000.000	4.120.000	120.000
55040000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	319.000	376.726	57.726

Die Aufwendungen im ordentlichen Ergebnis steigen über 1.023.106,00 Euro. Die größten Abweichungen werden nachfolgend dargestellt:

Die größten Aufwandssteigerungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abw.
73541000 - Kreisumlage	3.086.195	3.273.327	187.132
62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	2.822.002	3.007.760	185.758
71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.176.300	1.303.200	126.900
61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	378.400	499.700	121.300
73542000 - Schulumlage	1.766.713	1.873.838	107.125
60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	55.250	125.350	70.100
73801000 - Gewerbesteuerumlage	249.315	316.438	67.123
61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	51.550	114.150	62.600
66430000 - Abschreibungen auf Fuhrpark	78.475	134.433	55.958
61651000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch Reparatur Kanalhausanschlüsse	34.500	85.000	50.500

Im Finanzhaushalt

	Plan 2025	Plan 2026	abs. Abw.	Abw. in %
Einzahlungen aus laufenden Verwaltungstätigkeit	15.775.772	16.806.130	1.030.358	6,53
Auszahlungen aus laufenden Verwaltungstätigkeit	15.644.950	16.630.173	985.223	6,30
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufenden Verwaltungstätigkeit	130.822	175.957	45.135	34,50
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.447.000	1.707.500	260.500	18,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.438.500	5.367.700	929.200	20,94
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.991.500	-3.660.200	-668.700	-22,35
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-2.860.678	-3.484.243	-623.565	-21,80
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.250.000	3.800.000	550.000	16,92
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	502.083	467.407	-34.676	-6,91
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.747.917	3.332.593	584.676	21,28
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf	-112.761	-151.650	-38.889	-34,49

Die geplanten Investitionen fallen um 929.200,00 Euro höher gegenüber dem Vorjahr (4.438.500 Euro) aus und betragen insgesamt 5.367.700 Mio. Euro.

Dies liegt an einer ausgewogen geplanten Investitionstätigkeit der Gemeinde Kalbach, insbesondere unter der gesonderten Betrachtung der vermutlich zu übertragenden investiven Haushaltsreste von 2025 nach 2026. Dies führt dazu, dass Ansätze in 2026 entweder vermindert oder nicht stark angehoben werden konnten bzw. mussten. Insbesondere betrifft dies die neu zu bauende Kindertagesstätte in Nieder-/Mittelkalbach, wodurch der Ansatz für 2026 deutlich gesenkt werden konnte. Ebenso mussten wegen der Betrachtung des neuen mittelfristigen Finanzplanungszeitraums bis 2029 unterschiedliche investive Auszahlungen in Folgejahre verschoben werden, damit die Planungsjahre 2026 und 2027 nicht übermäßig mit hohen Ansätzen belastet werden. Trotz dieser Vorgehensweise, wird im Folgejahr 2027 mit einer deutlichen investiven Auszahlungssteigerung, insbesondere wegen dem Neubau der Kindertagesstätte und der Erneuerung des Hochbehälters in Heubach, gerechnet.

In der mittelfristigen Finanzplanung stellt sich die Investitionstätigkeit wie folgt dar:

Mittelfristige Finanzplanung - Investitionstätigkeit

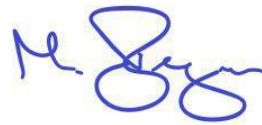
	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.739.800	543.000	883.000
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	20.000	20.000	20.000
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	140.000	140.000	140.000
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.899.800	703.000	1.043.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.000	24.000	24.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.595.000	2.490.000	2.586.000
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	215.000	647.000	605.000
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	6.000	6.500	7.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.855.000	3.167.500	3.222.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.955.200	-2.464.500	-2.179.000

Wie in den vergangenen Jahren bestimmten Krisen, Inflation, Zinsen und Fachkräftemangel den Alltag. Deutschland befindet sich weiterhin in einer Stagnation des

Wirtschaftswachstums, was sich anhand eines schwächeren Exportes und geringen Steigerungsraten im BIP ableiten lässt. Trotz aller Herausforderungen liegen die Schwerpunkte der künftigen Jahre in der Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen, einer stetigen Weiterentwicklung des Brand- und Katastrophenschutzes, Ausbau der Kinderbetreuungsangebote, der Digitalisierung, der Sanierung und Instandhaltung von Bürgerhäusern sowie der Instandhaltung und Erneuerung der eigenen Infrastruktur. All dies soll mit der Aufstellung dieses Haushaltsplanes ermöglicht werden.

Kalbach, den 26.02.2026

Der Gemeindevorstand



Mark Bagus
Bürgermeister

Ergebnishaushalt

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	85.483,29	97.030	95.030	97.030	97.030	97.030
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.735.662,11	3.073.892	3.107.167	3.197.688	3.246.188	3.342.568
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	170.273,68	143.843	197.850	197.840	197.836	197.850
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.523.084,04	7.761.500	8.662.726	9.022.374	9.359.158	9.713.824
6	547	Erträge aus Transferleistungen	703.211,62	600.000	258.750	266.512	275.840	284.115
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.784.638,49	3.717.767	4.099.547	4.155.610	4.115.200	4.298.615
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	743.387,80	686.359	676.105	685.491	701.652	704.829
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	375.300,43	372.690	372.010	352.010	347.010	347.010
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	16.121.041,46	16.453.081	17.469.185	17.974.555	18.339.914	18.985.841
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.115.658,61	3.994.856	4.108.280	4.226.130	4.345.041	4.472.570
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	213.697,89	175.100	188.500	194.160	199.810	205.470
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.470.661,56	4.478.110	4.790.020	4.419.900	4.286.710	4.266.555
14	66	Abschreibungen	1.791.771,43	1.680.922	1.729.101	1.820.777	1.879.783	1.944.334
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.360.826,28	1.611.700	1.744.200	1.733.000	1.733.000	1.733.000
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.976.093,08	5.307.154	5.710.247	5.970.171	6.250.710	6.563.375
17	72	Transferaufwendungen	3.150,77	7.000	0	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.515,45	21.580	29.180	29.180	29.180	29.280
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.950.375,07	17.276.422	18.299.528	18.393.318	18.724.234	19.214.584
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	170.666,39	-823.341	-830.343	-418.763	-384.320	-228.743
21	56-57	Finanzerträge	29.965,12	29.550	38.050	38.850	39.550	40.350
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	59.369,32	70.160	83.246	238.946	229.177	211.513
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-29.404,20	-40.610	-45.196	-200.096	-189.627	-171.163
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	16.151.006,58	16.482.631	17.507.235	18.013.405	18.379.464	19.026.191
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	16.009.744,39	17.346.582	18.382.774	18.632.264	18.953.411	19.426.097
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	141.262,19	-863.951	-875.539	-618.859	-573.947	-399.906
27	59	Außerordentliche Erträge	213.361,51	130.000	160.000	160.000	160.000	160.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	174.646,86	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	38.714,65	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	179.976,84	-833.951	-845.539	-588.859	-543.947	-369.906

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		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

Finanzhaushalt
- Euro -

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.394,43	97.030	95.030	97.030	97.030	97.030
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.762.807,47	3.103.392	3.132.167	3.222.688	3.271.188	3.367.568
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	135.667,44	143.843	197.850	197.840	197.836	197.850
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.598.103,98	7.761.500	8.662.726	9.022.374	9.359.158	9.713.824
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	591.178,97	600.000	258.750	266.512	275.840	284.115
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.747.738,59	3.717.767	4.099.547	4.155.610	4.115.200	4.298.615
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	39.438,24	29.550	38.050	38.850	39.550	40.350
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	411.874,10	322.690	322.010	322.010	317.010	317.010
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	14.370.203,22	15.775.772	16.806.130	17.322.914	17.672.812	18.316.362
10	830	Personalauszahlungen	2.997.707,96	3.994.856	4.108.280	4.226.130	4.345.041	4.472.570
11	831	Versorgungsauszahlungen	170.528,89	155.500	165.000	169.950	174.900	179.850
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.688.856,88	4.477.000	4.790.020	4.419.900	4.286.710	4.266.555
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	6.199,59	7.000	0	0	0	0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	377.015,03	1.611.700	1.744.200	1.733.000	1.733.000	1.733.000
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.098.882,08	5.307.154	5.710.247	5.970.171	6.250.710	6.563.375
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	34.545,97	70.160	83.246	238.946	229.177	211.513
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	54.735,35	21.580	29.180	29.180	29.180	29.280
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	13.428.471,75	15.644.950	16.630.173	16.787.277	17.048.718	17.456.143
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	941.731,47	130.822	175.957	535.637	624.094	860.219
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	715.540,91	1.317.000	1.547.500	1.739.800	543.000	883.000
		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	4.850,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	170.528,89	110.000	140.000	140.000	140.000	140.000
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	890.919,80	1.447.000	1.707.500	1.899.800	703.000	1.043.000
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	205.508,03	94.000	39.000	39.000	24.000	24.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.585.588,77	3.512.500	4.307.000	6.595.000	2.490.000	2.586.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	498.650,49	826.500	1.016.200	215.000	647.000	605.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.640,63	5.500	5.500	6.000	6.500	7.000

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	<u>2.293.387,92</u>	<u>4.438.500</u>	<u>5.367.700</u>	<u>6.855.000</u>	<u>3.167.500</u>	<u>3.222.000</u>
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	<u>-1.402.468,12</u>	<u>-2.991.500</u>	<u>-3.660.200</u>	<u>-4.955.200</u>	<u>-2.464.500</u>	<u>-2.179.000</u>
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	<u>-460.736,65</u>	<u>-2.860.678</u>	<u>-3.484.243</u>	<u>-4.419.563</u>	<u>-1.840.406</u>	<u>-1.318.781</u>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	350.000,00	3.250.000	3.800.000	4.900.000	2.250.000	1.750.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	503.398,00	502.083	467.407	570.132	580.254	617.146
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	<u>-153.398,00</u>	<u>2.747.917</u>	<u>3.332.593</u>	<u>4.329.868</u>	<u>1.669.746</u>	<u>1.132.854</u>
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	<u>-614.134,65</u>	<u>-112.761</u>	<u>-151.650</u>	<u>-89.695</u>	<u>-170.660</u>	<u>-185.927</u>
35	829000-829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.585.774,16					
36	849000-849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	537.731,47					
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	<u>1.048.042,69</u>					
38		Geplanter Angangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.580.453,52	2.102.975	1.627.900	1.476.250	1.386.555	1.215.895
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	433.908,04	-112.761	-151.650	-89.695	-170.660	-185.927
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)	<u>2.014.361,56</u>	<u>1.990.214</u>	<u>1.476.250</u>	<u>1.386.555</u>	<u>1.215.895</u>	<u>1.029.968</u>
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					282.115,01			

Produktübersicht

Ergebnishaushalt

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.000	70.000	69.137,85
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.200	155.200	153.695,35
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	4.000	7.609,20
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	63.500	5.070,15
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	100.980	60.275	91.513,29
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	184.910	184.690	184.260,07
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>511.090</u>	<u>537.665</u>	<u>511.285,91</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.058.110	1.002.930	762.701,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	165.000	155.500	170.528,89
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.269.500	1.049.720	859.969,37
14	66	Abschreibungen	364.428	281.332	414.803,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	11.800	44.166,10
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	8.080	4.130	3.433,55
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>2.877.118</u>	<u>2.505.412</u>	<u>2.255.602,91</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-2.366.028</u>	<u>-1.967.747</u>	<u>-1.744.317,00</u>
21	56-57	Finanzerträge	33.000	24.500	24.724,12
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>33.000</u>	<u>24.500</u>	<u>24.724,12</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-2.333.028</u>	<u>-1.943.247</u>	<u>-1.719.592,88</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	20.000	20.000	4.850,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	13.665,48
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>-8.815,48</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.313.028</u>	<u>-1.923.247</u>	<u>-1.728.408,36</u>
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.313.028</u>	<u>-1.923.247</u>	<u>-1.728.408,36</u>

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur

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	200	200	625,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	613	490	613,55
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	500	1.968,68
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>1.813</u>	<u>1.190</u>	<u>3.207,23</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.930	13.530	11.175,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.860	11.160	13.329,64
14	66	Abschreibungen	1.348	3.009	3.502,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	8.000	8.247,36
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>43.138</u>	<u>35.699</u>	<u>36.255,09</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-41.325</u>	<u>-34.509</u>	<u>-33.047,86</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>-41.325</u>	<u>-34.509</u>	<u>-33.047,86</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	200,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>200,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-41.325</u>	<u>-34.509</u>	<u>-32.847,86</u>
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-41.325</u>	<u>-34.509</u>	<u>-32.847,86</u>

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend

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	120.000	117.000	101.485,99
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	37.000	33.500	41.639,06
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	350.000	462.380,22
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	833.700	846.575	883.301,98
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	35.571	27.749	39.771,22
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	77.500	80.500	118.222,18
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	1.103.771	1.455.324	1.646.800,65
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.972.520	1.637.726	1.293.866,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491.470	744.820	764.197,54
14	66	Abschreibungen	130.145	128.003	162.556,03
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.637.500	1.521.000	1.268.742,73
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	7.000	2.256,77
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	4.231.635	4.038.549	3.491.619,41
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-3.127.864	-2.583.225	-1.844.818,76
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>	-3.127.864	-2.583.225	-1.844.818,76
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.400,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	8.995,03
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	-7.595,03
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-3.127.864	-2.583.225	-1.852.413,79
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	0	0	0,00
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-3.127.864	-2.583.225	-1.852.413,79

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport

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	621,30
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.461	12.113	10.916,82
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	100	0	113,40
10		Summe der ordentlichen Erträge	11.561	12.113	11.651,52
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.970	23.780	16.291,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.600	54.600	80.295,66
14	66	Abschreibungen	41.220	33.867	54.736,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.700	18.000	12.912,65
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	894,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	173.490	130.247	165.129,67
20		Verwaltungsergebnis	-161.929	-118.134	-153.478,15
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-161.929	-118.134	-153.478,15
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-161.929	-118.134	-153.478,15
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-161.929	-118.134	-153.478,15

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.030	27.030	16.345,44
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.829.967	2.801.692	2.480.480,77
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	160.850	106.343	121.025,42
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	5.000	58.000	85.578,30
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	416.815	498.659	494.413,99
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	58.500	57.000	70.729,87
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>3.498.162</u>	<u>3.548.724</u>	<u>3.268.573,79</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.049.750	1.316.890	968.395,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.918.590	2.617.810	2.752.869,35
14	66	Abschreibungen	1.191.960	1.234.711	1.114.171,64
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	59.000	52.900	26.757,44
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	50.000	50.000	33.935,98
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.100	17.450	15.081,90
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>5.290.400</u>	<u>5.289.761</u>	<u>4.911.211,93</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-1.792.238</u>	<u>-1.741.037</u>	<u>-1.642.638,14</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>-1.792.238</u>	<u>-1.741.037</u>	<u>-1.642.638,14</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	36.294,50
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.041,90
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>35.252,60</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.792.238</u>	<u>-1.741.037</u>	<u>-1.607.385,54</u>
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.792.238</u>	<u>-1.741.037</u>	<u>-1.607.385,54</u>

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen

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	8.662.726	7.761.500	7.523.084,04
6	547	Erträge aus Transferleistungen	258.750	250.000	240.831,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.260.647	2.749.492	2.809.441,76
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	110.665	87.073	106.158,93
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	50.000	50.000	6,23
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>12.342.788</u>	<u>10.898.065</u>	<u>10.679.522,36</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	63.228,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.500	19.600	43.169,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	42.001,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.660.247	5.257.154	4.942.157,10
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>5.683.747</u>	<u>5.276.754</u>	<u>5.090.556,06</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>6.659.041</u>	<u>5.621.311</u>	<u>5.588.966,30</u>
21	56-57	Finanzerträge	5.050	5.050	5.241,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	83.246	70.160	59.369,32
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>-78.196</u>	<u>-65.110</u>	<u>-54.128,32</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>6.580.845</u>	<u>5.556.201</u>	<u>5.534.837,98</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	140.000	110.000	170.617,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	130.000	100.000	150.944,45
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>19.672,56</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>6.590.845</u>	<u>5.566.201</u>	<u>5.554.510,54</u>
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>6.590.845</u>	<u>5.566.201</u>	<u>5.554.510,54</u>

Produktübersicht

Finanzhaushalt

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	95.000	0	205.000	280.050,00	0,00	225.000,00	
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	20.000	0	20.000	4.850,00	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	115.000	0	225.000	284.900,00	0,00	225.000,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.000	0	50.000	0,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000	0	0	210.976,00	0,00	250.000,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	459.800	0	255.000	160.489,33	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	504.800	0	305.000	371.465,33	0,00	250.000,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-389.800	0	-80.000	-86.565,33	0,00	-25.000,00	

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	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	
6	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	12.200	0	4.500	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							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	12.200	0	4.500	0,00	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.200	0	-4.500	0,00	0,00	0,00	

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	95.000	13.433,00	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	95.000	13.433,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	0	201.656,00	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	515.000	2.800.000	1.622.500	66.397,44	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	41.000	0	178.000	45.451,27	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	3.547	0	9.000	9.000,00	0,00	0,00	
11	Summe	564.547	2.800.000	1.809.500	322.504,71	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-564.547	-2.800.000	-1.714.500	-309.071,71	0,00	0,00	

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	190.000	0	100.000	236.128,38	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	190.000	0	100.000	236.128,38	0,00	0,00	
6	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	75.000	75.000	0	85.739,79	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	210.700	0	203.000	75.566,71	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	285.700	75.000	203.000	161.306,50	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.700	-75.000	-103.000	74.821,88	0,00	0,00	

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.199.500	0	854.000	106.641,08		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	1.199.500	0	854.000	106.641,08	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.000	0	44.000	3.852,03	0,00	0,00	
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.702.000	1.885.000	1.890.000	1.222.475,54	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	292.500	0	186.000	217.143,18	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
	Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Summe	3.998.500	1.885.000	2.120.000	1.443.470,75	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.799.000	-1.885.000	-1.266.000	-1.336.829,67	0,00	0,00	

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	63.000	0	63.000	79.288,45	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	140.000	0	110.000	170.528,89	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.800.000	0	3.250.000	350.000,00	0,00	0,00	
5	Summe	4.003.000	0	3.423.000	599.817,34	0,00	0,00	
6	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	5.500	0	5.500	3.640,63	0,00	0,00	
10	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen							
11	Hessenkasse	463.860	0	493.083	494.398,00	0,00	0,00	
11	Summe	469.360	0	498.583	498.038,63	0,00	0,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.533.640	0	2.924.417	101.778,71	0,00	0,00	

Gemeinde Kalbach

Teilergebnis- und Finanzhaushalt

2026



11110 - Gemeindeorgane und Repräsentationen

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11110	Gemeindeorgane und Repräsentationen

Auftragsgrundlage

HGO, Wahlrechtsgesetze, Gemeindliche Satzungen, Beschlüsse der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstands

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Bildung und Organisation der kommunalen Gremien; Abwicklung Sitzungsdienst mit Erstellung der Beratungsunterlagen, Einladung, Organisatorische Betreuung, Protokollierung; Berechnung/Auszahlung der Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätige einschließlich Bearbeitung der entsprechenden Satzungen; Organisation und Abwicklung der Wahl der kommunalen Vertreter in Mitglieds-gremien der Gemeinde; Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung; Bearbeitung von Satzungen der Ge-meinde; Geschäftsordnung der Gemeindevertretung, seiner Ausschüsse und Gremien; Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe des Ortsrechts

Produktziel

Umfassende organisatorische und fachliche Unterstützung der Gemeindevertretung sowie aller weiteren Gremien der Gemeinde. Opti-mierung der Vorbereitung und Durchführung der Sitzungen.

Zielgruppe(n)

Mandatsträger, Fraktionen, Bürger*innen, Geschäftspartner der Kommunen im gesamten öffentlichen Bereich

Teilergebnishaushalt 11110 - Gemeindeorgane und Repräsentationen

Nr.	Kon-ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
09	53	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Sonstige ordentliche Erträge	460	460	1.577
		53920000 - Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6a BeihVO	460	460	435
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	1.143
10		Summe der ordentlichen Erträge	460	460	1.577
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	105.060	127.620	123.711
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	64.010	64.560	60.875
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	22.800	22.340	24.036
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	14.290	13.240	12.870
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.760	4.680	3.587
		64900000 - Beihilfen / Untersuchungen	--	22.600	22.344
		65090000 - sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	200	200	0
		644- 646			
		Versorgungsaufwendungen	165.000	155.500	170.529
12		64500000 - Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte	165.000	155.500	170.529

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.000	86.750	83.230
		61310000 - Aufwandsentschädigungen fñhrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	--	--	0
		67800000 - Aufwendungen fñr ehrenamtliche kommunale Mandatsrger	37.500	37.000	36.015
		68320000 - Telefonkosten	500	450	482
		68500000 - Reisekosten	1.000	1.000	1.638
		68600000 - Aufwendungen fñr Verfügun gsmittel	1.000	800	545
		68610000 - Aufwendungen fñr Öffentlichkeitsarbeit	5.500	5.000	1.214
		68615000 - Bezug des Mitteilungsblattes	31.000	27.000	25.954
		68690000 - sonstige Aufwendungen fñr Repräsentation	15.000	10.000	12.685
		68800000 - Aufwendungen fñr Fort- und Weiterbildung	500	500	0
		69090000 - Beiträge fñr sonstige Versicherungen	5.000	5.000	4.698
14	66	Abschreibungen	--	--	19
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	19
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	367.060	369.870	377.490
20		Verwaltungsergebnis	-366.600	-369.410	-375.912
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-366.600	-369.410	-375.912
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	174
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	174
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-174
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-366.600	-369.410	-376.087
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-366.600	-369.410	-376.087

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **11110** **Gemeindeorgane und Repräsentationen**

Teilfinanzhaushalt 11110 - Gemeindeorgane und Repräsentationen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

11120 - Innere Verwaltungsangelegenheiten und zentrale Dienste

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11120	Innere Verwaltungsangelegenheiten und zentrale Dienste

Auftragsgrundlage

HGO, Arbeitsrechtliche Gesetze/Vorschriften, Vergabeordnungen, Vertragliche Vereinbarungen, Örtliche Satzungen, Verwaltungsinterne Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

1. Organisationsangelegenheiten und Controlling - Regelung und Überprüfung des Geschäftsablaufs der gemeindlichen Dienststellen, Bearbeitung allgemeiner Rechtsangelegenheiten sowie in den Bereichen Jagdwesen, Wildschäden, Schiedsamt, Ortsgericht, Schöffen
2. Personalangelegenheiten - Personalplanung und -entwicklung, Personalabrechnung (Einsatz der EDV-Software
3. Loga in Zusammenarbeit mit der ekom21), Bereitstellung von Aus- und Fortbildungsangebot für alle Mitarbeiter(innen),
4. Zusammenarbeit mit der Personalvertretung, Regelung der arbeitsmedizinischen und arbeitssicherheitstechnischen Betreuung
5. Internetauftritt - Elektronischer Zugang zu den Dienstleistungen des Rathauses, sowie Informationsquelle
6. Elektronische Datenverarbeitung - Betreuung der hauseigenen Datenverarbeitungsanlage, Zusammenarbeit mit
7. anderen EDV-Dienstleistern (ekom21 u.a.), Unterstützung des Datenschutzbeauftragten, Betreuung der Telekommunikations-einrichtungen
8. Versicherungsangelegenheiten - Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Fachbereiche, Aufnahme von Unfall- und sonstigen Schadensmeldungen zur Geltendmachung von Versicherungsleistungen
9. Sonstige zentrale Dienste - zentrale Beschaffungsstelle für Büro- und Materialbedarf der gemeindlichen Dienststellen, Bezug von Fachzeitschriften und Fachliteratur, Verwaltung des Hauptarchivs, Führung der Telefonzentrale mit Postausgang
10. Datenschutz - Umsetzung der Vorgaben der Datenschutz- Grundverordnung
11. Digitalisierung - Umsetzung des Onlinezugang-Gesetzes

Produktziel

Gewährleistung eines effektiven Geschäftsablaufs in allen Dienststellen der Gemeinde Kalbach, zeitnahe Sicherstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität; ordnungsgemäße Durchführung von Stellenbesetzungen, Personalabrechnungen und eine verantwortungsvolle Personalführung. Bereitstellung von zuverlässigen, anwenderfreundlichen und sicheren EDV- und Kommunikationstechnologien. Im Bereich der Versicherungsangelegenheiten eine möglichst umfangreiche Abdeckung von Haftungsrisiken und die

Durchsetzung von Schadenansprüchen der Kommune oder von Einwohnern der Gemeinde gegenüber den Versicherungsunternehmen. Eine bedarfsgerechte und kostengünstige Versorgung der gemeindlichen Dienststellen mit Verbrauchsmaterial, Einrichtungsgegenständen und sonstigem Bürobedarf. Sicherung des Grundrechts auf Selbstbestimmung der von einer Datenverarbeitung der Gemeinde Kalbach betroffenen Person. Es wird den Bürgern im Zuge der Umsetzung der Vorgaben des OZG's ein weiterer Kanal geboten, Anträge online zu formulieren und in der Verwaltung einen

Arbeitsvorgang auszulösen, ohne das Rathaus besuchen zu müssen. Prozesse innerhalb des Rathauses werden durch die Möglichkeiten der Digitalisierung analysiert und optimiert, um Ressourcen effizient einzusetzen.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Mandatsträger*innen, Mitarbeiter*innen

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Budget 11120.67720000 wird künftig bei Produkt 11130 geplant.

Teilergebnishaushalt 11120 - Innere Verwaltungsangelegenheiten und zentrale Dienste

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
		51000000 - öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	100	100	0
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	63.500	0
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	63.500	0
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.955	1.962	75
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	2.955	1.962	75
		54620000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	--	--	0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	750	730	246
		53920000 - Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6a BeihVO	250	230	246
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	500	500	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.805	66.292	320
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	314.870	256.670	169.299
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	193.660	132.740	60.062
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	13.410	13.150	12.240
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	34.360	32.150	13.178
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	18.000	18.000	17.224
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	24.940	32.180	45.655
		64900000 - Beihilfen / Untersuchungen	15.500	13.950	11.051
		65010000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	3.500	3.500	1.054
		65600000 - Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	5.500	5.000	4.268
		65900000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	6.000	6.000	4.568
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.550	263.600	195.336
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	6.000	8.000	7.471
		60200000 - Lebensmittel	5.800	4.500	4.878
		60550000 - Treibstoffe	2.000	1.500	1.157
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	3.124
		60810000 - Reinigungsmaterial	750	500	201
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	2.000	1.000	2.877
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	85.000	85.000	63.319
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	10.000	10.000	5.924
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	0
		61640000 - Instandhaltung von Kfz	500	500	125
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	500	500	858
		61730000 - Fremdreinigung	1.500	1.500	687
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	--	0
		67100000 - Leasing	5.000	5.600	5.729

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	10.000	15.000	14.783
		67300000 - Gebühren	1.000	1.000	955
		67710000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	30.000	30.000	88
		67720000 - Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	--	--	0
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	7.500	7.500	4.598
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	2.000	2.500	3.708
		68200000 - Porto und Versandkosten	7.000	7.500	8.792
		68320000 - Telefonkosten	8.500	6.500	7.052
		68500000 - Reisekosten	100	100	0
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	12.000	7.500	6.665
		69010000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	1.400	1.400	1.539
		69090000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	42.500	50.000	38.004
		69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	15.000	13.500	12.804
14	66	Abschreibungen	23.855	15.232	37.798
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	5.052	--	421
		66190000 - sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	10.032	7.144	25.312
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	520	375	1.134
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	6.326	5.675	7.123
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.925	2.038	3.808
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichtigung	--	--	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	--	--	33.572
		71220000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	--	--	33.572
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	27
		70300000 - Kfz-Steuer	--	--	27
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	597.275	535.502	436.031
20		Verwaltungsergebnis	-593.470	-469.210	-435.710
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-593.470	-469.210	-435.710
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	736
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	736
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-736
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-593.470	-469.210	-436.446
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-593.470	-469.210	-436.446

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **11120** **Innere Verwaltungsangelegenheiten und zentrale Dienste**

Teilfinanzhaushalt 11120 - Innere Verwaltungsangelegenheiten und zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	88.650	0	0	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	88.650	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	88.650	0	0	
24A	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	7.121	0	0	
	84081200 - Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	--	--	--	7.121	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	59.500	--	56.500	54.140	204.500	116.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	58.000	--	55.000	52.090	197.000	113.000	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	1.500	--	1.500	2.050	7.500	3.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	59.500	--	56.500	61.261	204.500	116.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-59.500	--	-56.500	27.389	-204.500	-116.000	

11130 - Finanzverwaltung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11130	Finanzverwaltung

Auftragsgrundlage

HGO, Gemeindehaushaltsverordnung sowie weitere für den Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; Satzungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kister

Produktbeschreibung

Abwicklung von Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung; Erstellung Haushaltssicherungskonzept; Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges, Aufstellung der Leistungs- und Budgetplanung, Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung, Abgabenveranlagung, Verwaltung Steueranteile und steuerähnliche Einnahmen (Schlüsselzuweisung, Kreis- und Schulumlage, allgemeine Finanzaufweisungen und Investitionspauschalen); Aufnahme und Verwaltung von Darlehen mit Abwicklung der Rechtsgeschäfte; Übernahme und Verwaltung von Bürgschaften; Erstellung und Weiterleitung von Finanzstatistiken in Verbindung mit dem Produktbereich 61- Allgemeine Finanzwirtschaft; Im Geschäftsbereich der Gemeindekasse Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs (Ein- Auszahlungen), Verwaltung der Finanzmittel, Durchführung Kassenabschlüsse, Personen und Sachkontenführung; Durchführung des Mahnwesens und Einleitung von Vollstreckungsmaßnahmen.

Produktziel

Sicherstellung einer geordneten, übersichtlichen Finanzwirtschaft mit wirtschaftlicher Aufgabenerfüllung; Fristgerechte Einnahmeerhebung und Ausgabeleistung; sichere und wirtschaftliche Anlage der Kassenmittel, Gewährleistung einer jederzeitigen Liquidität der Gemeindekasse; rechtzeitige Erstellung der Tages-, Vierteljahres- und Jahresabschlüsse sowie der Jahresrechnung. Einhaltung der Budgets und der operativen Ziele.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Geschäftskunden, Fachbehörden

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Budget 11120.67720000 wird künftig bei Produkt 11130 geplant.

Teilergebnishaushalt 11130 - Finanzverwaltung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	175.410	73.970	113.173
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	125.670	28.620	76.597
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	17.430	17.090	15.912
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	25.250	16.860	16.123
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.510	10.700	4.541
		64910000 - Beihilfen Entgeltbereich	--	550	0

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	65010000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	200	--	0
		65600000 - Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	150	150	0
		65900000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	200	--	--
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.250	78.500	43.685
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	2.000	2.500	1.935
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	0
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	15.000	20.000	12.849
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	4.000	5.000	3.860
		67300000 - Gebühren	1.500	1.000	820
		67500000 - Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	4.000	4.000	3.613
		67720000 - Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	35.000	40.000	18.540
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtun- gen	250	500	0
		68500000 - Reisekosten	200	200	0
14	66	68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	4.000	5.000	1.987
		69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	100	100	80
		Abschreibungen	648	551	3.386
		66190000 - sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermö- gens	491	417	490
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	157	134	157
		66710000 - Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	--	--	40
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	2.699
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	242.308	153.021	160.244
20		Verwaltungsergebnis	-242.308	-153.021	-160.244
21	56, 57	Finanzerträge	33.000	24.500	24.724
		57610000 - Säumniszuschläge	27.500	20.000	19.795
		57620000 - Mahngebühren	4.000	3.000	2.807
		57630000 - Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	1.500	1.500	2.122
23		Finanzergebnis	33.000	24.500	24.724
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-209.308	-128.521	-135.520
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	-1
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	-1
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-209.308	-128.521	-135.519
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-209.308	-128.521	-135.519

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11130	Finanzverwaltung

Teilfinanzhaushalt 11130 - Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

11140 - Liegenschaftswesen - Sonstige -

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11140	Liegenschaftswesen - Sonstige -

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Baugesetzbuch (BauGB) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vorbereitung und Abwicklung des Erwerbs und der Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Kauf, Schenkung, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten Beschaffung Ausgleichsflächen; Anmietung und Vermietung sowie Anpachtung und Verpachtung bebauter und unbebauter Grundstücke; Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten; Beschaffung von Rechten an Fremdgrundstücken (Durchleitungsrechte); Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten.

Produktziel

Effektive Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben bei der Erschließung neuer Wohnbaugebiete und zur Ansiedlung von Gewerbebetrieben.

Zielgruppe(n)

Bauinteressenten, Einwohner*innen, Privatunternehmer, Landwirte

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

künftig bei 60580000 geplant

Teilergebnishaushalt 11140 - Liegenschaftswesen - Sonstige -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.800	18.800	18.285
		50030000 - Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	18.000	18.000	17.508
		50040000 - Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	800	800	777
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	2.385
		54200000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	--	--	0
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	2.385
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.195	6.054	8.196
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	7.654	5.621	7.654
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	541	433	542
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	148.000	148.000	145.226
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	8.000	8.000	10.635
		53091000 - Konzessionsabgaben	140.000	140.000	134.592
10		Summe der ordentlichen Erträge	174.995	172.854	174.092
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63,	Personalaufwendungen	76.320	101.780	63.538

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
13	640-643, 647-649, 65	62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	58.430	74.970	48.973
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	12.970	18.510	10.352
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	--	--	0
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.570	6.980	2.989
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.400	23.970	15.020
		60510000 - Strom	1.600	1.550	2.042
		60530000 - Fernwärme Alte Schule HB	3.200	3.100	2.878
		60560000 - Wasser	540	520	487
		60570000 - Abwasser	860	850	609
		60580000 - Holzpellets	3.000	3.000	1.191
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	250	100	255
		60810000 - Reinigungsmaterial	--	--	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	15.000	10.000	0
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	100	100	281
		61660000 - Wartungskosten	500	500	260
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	150	150	151
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	100	116
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	--	--	1.012
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	--	2.084
14	66	69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	4.100	4.000	3.654
		Abschreibungen	10.515	10.095	14.901
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindebau	10.515	10.061	13.579
		66300000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	--	--	1.283
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	34	38
18	70, 74, 76	66740000 - Pauschale Einzelwertberichtigung	--	--	0
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.500	1.800	1.408
		70200000 - Grundsteuer	3.500	1.800	1.408
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	119.735	137.645	94.867
20		Verwaltungsergebnis	55.260	35.209	79.225
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	55.260	35.209	79.225
25	59	Außerordentliche Erträge	20.000	20.000	0
		59100000 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	20.000	20.000	0
		59120000 - Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	--	0
		59890000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	-349
		79410000 - Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	--	--	0

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	-349
27		Außerordentliches Ergebnis	20.000	20.000	349
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	75.260	55.209	79.574
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	75.260	55.209	79.574

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 11140 **Liegenschaftswesen - Sonstige -**

Teilfinanzhaushalt 11140 - Liegenschaftswesen - Sonstige -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
21	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	20.000	--	20.000	0	100.000	40.000	
	82282100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Ge- bäuden	20.000	--	20.000	0	100.000	40.000	
	82283000 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	--	--	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	20.000	--	20.000	0	100.000	40.000	
24	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.000	--	20.000	0	100.000	40.000	
	84182100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.000	--	20.000	0	100.000	40.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	20.000	--	20.000	0	100.000	40.000	

11141 - Liegenschaftswesen - Heubach 6WE -

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11141	Liegenschaftswesen - Heubach 6WE -

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Baugesetzbuch (BauGB) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung und Verwaltung des Mehrfamilienhauses im Ortsteil Heubach.

Produktziel

Kommunales Angebot von Sozialwohnungen in der Gemeinde.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen mit Leistungsanspruch nach SGB IV

Teilergebnishaushalt 11141 - Liegenschaftswesen - Heubach 6WE -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	13.000	14.213
		50030000 - Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	11.000	13.000	14.213
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.848	1.478	1.849
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	515	412	516
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	1.333	1.066	1.333
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	8.527
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	10.000	10.000	8.527
10		Summe der ordentlichen Erträge	22.848	24.478	24.588
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.650	5.040	4.393
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.640	3.930	3.465
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	780	820	707
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	230	290	221
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.300	9.810	8.322
		60510000 - Strom	500	500	154
		60530000 - Fernwärme Alte Schule HB	5.500	5.000	5.155

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		60560000 - Wasser	500	500	0
		60570000 - Abwasser	300	310	182
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	14
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	1.000	1.000	1.236
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	100	100	0
		61660000 - Wartungskosten	100	100	0
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	300	300	222
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000	1.000	1.085
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	--	274
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	800	800	0
14	66	Abschreibungen	3.804	3.642	4.244
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	2.060	2.160	2.501
		66300000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	1.744	1.482	1.743
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	--	0
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	400	353
		70200000 - Grundsteuer	600	400	353
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.354	18.892	17.311
20		Verwaltungsergebnis	3.494	5.586	7.277
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.494	5.586	7.277
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	536
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	536
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-536
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	3.494	5.586	6.741
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.494	5.586	6.741

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11141 Liegenschaftswesen - Heubach 6WE -

Teilfinanzhaushalt 11141 - Liegenschaftswesen - Heubach 6WE -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

11142 - Liegenschaftswesen - Mittelkalbach, Verwaltung -

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11142	Liegenschaftswesen - Mittelkalbach, Verwaltung -

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Baugesetzbuch (BauGB) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Unterhaltung des Verwaltungsgebäudes Rathaus

Zielgruppe(n)

Mitarbeiter*innen, Einwohner*innen

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Budget 11142.61610000: Neuverkabelung Stromverteilung und LAN-Ports im Rathaus

Teilergebnishaushalt 11142 - Liegenschaftswesen - Mittelkalbach, Verwaltung -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	328
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	328
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.642	1.314	1.643
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.642	1.314	1.643
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.000	5.000	6.636
		53020000 - Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	5.000	5.000	4.686
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	1.950
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.642	6.314	8.607
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.350	1.450	1.296
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	1.050	1.120	1.021
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	230	240	210
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	70	90	65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.400	67.500	40.414
		60510000 - Strom	11.000	10.000	6.821
		60540000 - Heizöl	11.500	11.000	7.030

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		60560000 - Wasser	1.950	1.900	482
		60570000 - Abwasser	2.750	2.700	1.347
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	3.132
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	--	--
		60810000 - Reinigungsmaterial	500	500	11
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	30.000	30.000	16.146
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	2.000	1.000	476
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	500	300	346
		61660000 - Wartungskosten	2.500	2.500	2.354
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	200	200	74
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.500	2.400	2.195
14	66	Abschreibungen	18.221	17.044	19.179
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- ge- brau	13.493	12.013	14.132
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.837	2.411	2.836
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.891	2.340	1.998
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	280	213
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.700	150	133
		70200000 - Grundsteuer	1.700	150	133
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	93.671	86.144	61.021
20		Verwaltungsergebnis	-87.029	-79.830	-52.415
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-87.029	-79.830	-52.415
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.877
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	1.877
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1.877
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-87.029	-79.830	-54.292
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-87.029	-79.830	-54.292

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **11142** **Liegenschaftswesen - Mittelkalbach, Verwaltung -**

Teilfinanzhaushalt 11142 - Liegenschaftswesen - Mittelkalbach, Verwaltung -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--	40.000	0	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	--	40.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	--	40.000	0	
24	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	--	30.000	--	40.000	40.000	
	84182100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	--	30.000	--	40.000	40.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	0	50.000	0	
	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	--	0	50.000	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	10.000	--	30.000	0	90.000	40.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.000	--	-30.000	0	-50.000	-40.000	

11143 - Liegenschaftswesen - Niederkalbach, 12WE -

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11143	Liegenschaftswesen - Niederkalbach, 12WE -

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Baugesetzbuch (BauGB) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung und Verwaltung des Mehrfamilienhauses im Ortsteil Niederkalbach

Produktziel

Kommunales Angebot von Sozialwohnungen in der Gemeinde.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen mit Leistungsanspruch nach SGB IV

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

11143.61610000 Badsanierung geplant

Teilergebnishaushalt 11143 - Liegenschaftswesen - Niederkalbach, 12WE -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.000	38.000	36.441
		50030000 - Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	38.000	38.000	36.441
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.054	2.443	3.055
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	3.054	2.443	3.055
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	20.000	19.837
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	20.000	20.000	17.310
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	600
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	1.927
10		Summe der ordentlichen Erträge	61.054	60.443	59.333
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.980	9.730	8.518
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	7.040	7.600	6.722
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	1.500	1.570	1.365
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	440	560	431

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.750	66.770	31.406
		60510000 - Strom	3.000	3.000	1.721
		60540000 - Heizöl	9.000	8.500	9.777
		60560000 - Wasser	3.000	--	2.972
		60570000 - Abwasser	3.000	620	3.691
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	466
		60810000 - Reinigungsmaterial	--	--	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	50.000	50.000	2.131
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	0
		61660000 - Wartungskosten	1.200	1.200	923
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	450	450	407
		61730000 - Fremdreinigung	--	--	347
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.000	--	3.984
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	--	2.495
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.100	2.000	2.491
14	66	Abschreibungen	5.464	4.644	5.914
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- gebrauch	5.464	4.644	5.463
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	451
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	700	689
		70200000 - Grundsteuer	1.300	700	689
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	91.494	81.844	46.527
20		Verwaltungsergebnis	-30.440	-21.401	12.806
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-30.440	-21.401	12.806
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.481
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	1.481
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1.481
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-30.440	-21.401	11.325
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-30.440	-21.401	11.325

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **11143** **Liegenschaftswesen - Niederkalbach, 12WE -**

Teilfinanzhaushalt 11143 - Liegenschaftswesen - Niederkalbach, 12WE -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

11144 - ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Niederkalbach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11144	ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Niederkalbach

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis für das Propsteihaus und die Gemeinschaftshäuser der Gemeinde Petersberg sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen und Backhäuser in den Ortsteilen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Ausbau/Renovierung Wäscherei für Wohnzwecke

Teilergebnishaushalt 11144 - ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Niederkalbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	37
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	--	--	37
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	1.336
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	1.336
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	6
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	--	--	6
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	1.378
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.270	6.850	6.022
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	4.750	5.140	4.604
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	1.230	1.310	1.154
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	--	--	0

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	290	400	264
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.970	10.940	12.533
		60300000 - Verbrauchsmittel	--	--	0
		60510000 - Strom	620	600	594
		60540000 - Heizöl	4.500	4.500	0
		60560000 - Wasser	1.300	1.240	4.537
		60570000 - Abwasser	1.500	1.450	5.343
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	200	0
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	100	100	0
		60810000 - Reinigungsmaterial	50	50	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	10.000	1.000	441
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	200	200	0
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	100	100	0
		61660000 - Wartungskosten	500	500	370
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	100	100	65
		68320000 - Telefonkosten	--	--	354
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.000	900	829
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	180	180	171
		70200000 - Grundsteuer	180	180	171
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.420	17.970	18.727
20		Verwaltungsergebnis	-27.420	-17.970	-17.349
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-27.420	-17.970	-17.349
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-27.420	-17.970	-17.349
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-27.420	-17.970	-17.349

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **11144** **ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Niederkalbach**

Teilfinanzhaushalt 11144 - ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Niederkalbach

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

11145 - ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Oberkalbach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11145	ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Oberkalbach

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis für die Gemeinschaftshäuser der Gemeinde Kalbach sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen und Backhäuser in den Ortsteilen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Sanierung Fensteranstrich

Teilergebnishaushalt 11145 - ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Oberkalbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	168
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	100	100	168
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	1.350
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	1.350
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.122	1.698	2.123
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	2.122	1.698	2.123
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	200	500	214
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	200	500	214
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.422	2.298	3.854
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.420	4.460	4.862
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.390	3.400	3.741

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	830	800	905
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	200	260	216
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.580	14.380	8.196
		60510000 - Strom	1.500	1.450	1.554
		60540000 - Heizöl	3.500	3.200	3.664
		60560000 - Wasser	300	300	740
		60570000 - Abwasser	550	520	1.213
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	100	100	0
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	100	100	26
		60810000 - Reinigungsmaterial	100	100	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	6.000	6.000	0
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	300	300	0
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	150	150	0
		61660000 - Wartungskosten	500	500	121
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	80	80	74
		68320000 - Telefonkosten	700	900	203
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	700	680	602
		Abschreibungen	3.145	2.894	3.145
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	3.145	2.673	3.145
14	66	66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	--	--	0
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	221	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.145	21.734	16.203
20		Verwaltungsergebnis	-19.723	-19.436	-12.348
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-19.723	-19.436	-12.348
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-19.723	-19.436	-12.348
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-19.723	-19.436	-12.348

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **11145** **ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Oberkalbach**

Teilfinanzhaushalt 11145 - ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Oberkalbach

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

11160 - Bauhof

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11160	Bauhof

Auftragsgrundlage

Unfallverhütungsvorschriften sowie für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kottik

Produktbeschreibung

Der Bauhof stellt wirtschaftlich und rechtzeitig Dienstleistungen und alle nötigen Fahrzeuge, Maschinen und Geräte funktionstüchtig für notwendige Arbeitseinsätze in den verschiedenen Produktbereichen zur Verfügung. Hierunter fallen u.a. folgende Leistungen: - Winterdienst, - Reinigung öffentlicher Flächen, - Maler-, Maurer-, Schlosser-, Elektro- und Tischlerarbeiten, sanitäre Installationen, - Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün, - Straßenunterhaltung - Säuberung des Gemeindegebiets von Unrat.

Produktziel

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige und ortsnahe Betreuung und Instandhaltungen gemeindlicher Liegenschaften und Einrichtungen; Erfüllung öffentlicher Aufgaben in den Bereichen Winterdienst, Straßenunterhaltung, Abfallbeseitigung, Abwasserunterhaltung, Natur- und Umweltschutz.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Fachfirmen, Geschäftspartner, Mitarbeiter der gemeindlichen Dienstleister

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Budget 11160.61610000: Alte Hallentorrahmen ausbauen

Teilergebnishaushalt 11160 - Bauhof

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	200
		50040100 - Pachten Photovoltaikanlagen	200	200	200
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	1.201
		54900000 - andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	1.201
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	878	703	880
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	696	557	697
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	182	146	183
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	691
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	--	--	691
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	0
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.078	903	2.972
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643,	Personalaufwendungen	72.520	122.250	36.209

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	647- 649, 65	62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	54.880	85.860	12.808
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	6.080	5.960	5.545
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	3.320	17.270	2.677
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.140	12.230	14.360
		64910000 - Beihilfen Entgeltbereich	300	280	0
		65010000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	300	150	118
		65900000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	1.500	500	702
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.900	63.000	71.098
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	200	200	29
		60200000 - Lebensmittel	50	--	46
		60300000 - Verbrauchsmittel	1.000	2.000	377
		60510000 - Strom	1.700	1.900	1.592
		60540000 - Heizöl	4.500	4.400	3.143
		60550000 - Treibstoffe	15.000	15.000	13.529
		60560000 - Wasser	200	200	0
		60570000 - Abwasser	200	200	0
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	50.000	1.000	1.452
		60620000 - Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	10.000	300	176
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	5.457
		60700000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	1.500	1.500	4.818
		60810000 - Reinigungsmaterial	300	300	293
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	2.000	2.000	1.986
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	15.000	5.000	7.588
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	0
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	5.000	5.036
		61640000 - Instandhaltung von Kfz	5.000	5.000	14.663
		61660000 - Wartungskosten	3.800	2.000	2.777
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	3.500	2.000	3.077
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500	500	0
		67100000 - Leasing	5.000	5.000	--
		67300000 - Gebühren	50	--	45
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	100	100	--
		68320000 - Telefonkosten	1.000	1.600	1.313
		68500000 - Reisekosten	200	200	--
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	600	600	2.106
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.500	2.500	0
		69010000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	2.500	2.000	1.594
14	66	Abschreibungen	24.862	26.117	28.752
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	2.849	2.422	2.848

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
18	70, 74, 76	66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	9.209	9.446	9.208
		66430000 - Abschreibungen auf Fuhrpark	11.610	12.811	13.759
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	--	111	0
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.194	1.327	2.922
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	15
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	602
		70300000 - Kfz-Steuer	700	700	602
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	231.982	212.067	136.662
20		Verwaltungsergebnis	-230.904	-211.164	-133.690
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-230.904	-211.164	-133.690
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-230.904	-211.164	-133.690
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-230.904	-211.164	-133.690

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **11160** **Bauhof**

Teilfinanzhaushalt 11160 - Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	116.500	--	12.500	4.014	163.500	129.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen ober- halb der Wertgrenze von 410,- €	115.000	--	11.000	2.399	156.000	126.000	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	1.500	--	1.500	1.615	7.500	3.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	116.500	--	12.500	4.014	163.500	129.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-116.500	--	-12.500	-4.014	-163.500	-129.000	

12110 - Statistik und Wahlen

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12110	Statistik und Wahlen

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze, Bundesstatistikgesetz, HGO, sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze, HGO, Satzungen der Gemeinde; Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Direkt-, Gemeinde-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, Bürgerentscheiden; Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten.

Produktziel

Rechtmäßige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Umsetzung der Wahlergebnisse bei Wahlen auf Gemeindeebene. Vorbereitung zur Konstituierung der gemeindlichen Gremien (GVE, GVO, Ortsbeiräte, Ausschüsse) Korrekte Durchführung und Weitergabe Statistischer Erhebungen.

Zielgruppe(n)

Bürger*innen, Parteien, Wählergruppen, Fraktionen, Fachbehörden

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Budget 12110.54800000: Kostenerstattung zur Europawahl 2024 und Bundestagswahl 2025

Teilergebnishaushalt 12110 - Statistik und Wahlen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
03	548-549	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	4.000	5.955
		54800000 - Kostenerstattungen vom Bund	--	4.000	0
		54810000 - Kostenerstattungen vom Land	--	--	5.955
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	4.000	5.955
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	15.460	15.270	14.970
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	10.900	10.780	10.861
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.400	2.210	2.241
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	150	150	-12
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	660	810	656
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.500	7.900	4.640
13	60, 61, 67-69				

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	15.000	1.000	171
		60200000 - Lebensmittel	1.000	--	121
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	1.000	500	742
		61310000 - Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	6.000	2.400	2.025
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	2.500	1.000	1.353
		61660000 - Wartungskosten	2.000	1.000	228
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtun- gen	500	500	0
		68200000 - Porto und Versandkosten	1.000	1.000	0
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	500	500	0
14	66	Abschreibungen	--	206	749
		66190000 - sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermö- gens	--	206	242
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	506
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	44.960	23.376	20.358
20		Verwaltungsergebnis	-44.960	-19.376	-14.402
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-44.960	-19.376	-14.402
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-44.960	-19.376	-14.402
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-44.960	-19.376	-14.402

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12110	Statistik und Wahlen

Teilfinanzhaushalt 12110 - Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

12210 - Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12210	Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Hessisches Gesetz für die öffentliche Sicherheit und Ordnung (HSOG), Straßenverkehrsgesetz (StrVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Straßen und Wegegesetz (StrWG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze, HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Agricola

Produktbeschreibung

Maßnahmen nach dem HSOG als Ortspolizeibehörde; Organisation und Überwachung der Einsätze der Hilfspolizei, Bearbeitung von Obdachlosenangelegenheiten, Gefahrenabwehr bei Versammlungen und Demonstrationen; Aufgabenerledigung im Bereich Gesundheitsschutz, Jugendschutz, Umweltordnungsrecht, Waffenangelegenheiten, Schutz der Sonn- und Feiertage, Tierschutz, in Vormundschafts- und Pflegeschaftsangelegenheiten; Vorgangsbearbeitung in den Rechtsgebieten Gaststättenrecht, Gewerbeangelegenheiten, Eich- und Fischereiwesen; Aufgaben als Straßenverkehrsbehörde, Erteilung von Verkehrs- und straßenrechtlichen Erlaubnissen und Genehmigungen z.B.: Ausnahmegenehmigungen zum Halten/ Parken, Sondernutzungen, Kontrolle von Baustelleneinrichtungen; Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Sicherheit im öffentlichen Straßenverkehr, Gefahrgutüberwachung.

Produktziel

Einleitung und Überwachung von geeigneten Maßnahmen zur Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, insbesondere auch im Straßenverkehr; Effektive Vorgangsbearbeitung in Gewerbe-, Gaststätten- und sonstigen Antragsverfahren.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Verkehrsteilnehmer*innen, Dienststellen der Polizei und der Fachbehörden

Teilergebnishaushalt 12210 - Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.000	12.000	18.456
		51000000 - öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	15.000	12.000	18.456
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	--	1.300
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	500	--	0
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	1.300
10		Summe der ordentlichen Erträge	15.500	12.000	19.756
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.590	21.340	15.071
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	11.130	15.650	10.908
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.410	3.220	2.251
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	700	1.150	688

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.050	10.000	11.327
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	50	--	34
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	978
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	--	--	108
		61000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen	1.000	1.000	754
		61310000 - Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	850	850	587
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	1.000	--	175
		61660000 - Wartungskosten	--	--	0
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	--	--	0
		67300000 - Gebühren	--	--	0
		67710000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	6.000	6.000	5.735
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtun- gen	500	500	2.724
		68200000 - Porto und Versandkosten	50	50	0
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	300	300	0
		69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	300	300	232
14	66	Abschreibungen	435	479	1.167
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbei- träge	115	98	115
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	192	163	191
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	128	218	256
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	605
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.800	9.800	8.364
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.800	9.800	8.364
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	36.875	41.619	35.929
20		Verwaltungsergebnis	-21.375	-29.619	-16.173
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-21.375	-29.619	-16.173
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-21.375	-29.619	-16.173
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.375	-29.619	-16.173

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 12210 **Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen**

Teilfinanzhaushalt 12210 - Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	25.000	--	--	--	25.000	25.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	25.000	--	--	--	25.000	25.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	25.000	--	--	--	25.000	25.000	
26	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	29.000	--	--	--	29.000	29.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	29.000	--	--	--	29.000	29.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	29.000	--	--	--	29.000	29.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.000	--	--	--	-4.000	-4.000	

12220 - Verkehrsüberwachung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12220	Verkehrsüberwachung

Auftragsgrundlage

Hessisches Gesetz für die öffentliche Sicherheit und Ordnung (HSOG), Straßenverkehrsgesetz (StrVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Straßen und Wegegesetz (StrWG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze. HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Agricola

Produktbeschreibung

Sensibilisierung der Bevölkerung und Verkehrsteilnehmer:innen durch geeignete Maßnahmen (z.B. Geschwindigkeitshinweistafeln) im gesamten Gemeindegebiet. Überwachung und Unterhaltung der festen Geschwindigkeitsmessstellen im gesamten Gemeindegebiet. Zusammenarbeit mit dem Ordnungsbehördenbezirk Eichenzell.

Produktziel

Einleitung und Überwachung von geeigneten Maßnahmen zur Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, insbesondere auch im Straßenverkehr;

Zielgruppe(n)

Einwohner:innen, Verkehrsteilnehmer:innen

Teilergebnishaushalt 12220 - Verkehrsüberwachung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.000	70.000	68.198
		51500000 - Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	70.000	70.000	68.198
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	343	276	327
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	--	50	0
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	343	226	327
10		Summe der ordentlichen Erträge	70.343	70.276	68.525
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.210	6.810	4.834
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.000	4.280	2.843
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	680	880	600
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	180	330	167
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.300	33.850	33.469
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	--	--	0

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		60510000 - Strom	1.000	1.000	507
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	0
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	2.500	2.500	5.503
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	5.000	469
		61660000 - Wartungskosten	8.000	8.000	10.322
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	--	--	0
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.000	10.000	13.869
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	1.500	1.500	277
		68200000 - Porto und Versandkosten	3.500	2.000	2.474
		68320000 - Telefonkosten	--	--	0
		68500000 - Reisekosten	--	50	49
		69090000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	3.500	3.500	0
14	66	Abschreibungen	18.811	16.031	18.811
		66300000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	17.624	14.981	17.624
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.187	1.050	1.187
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	61.321	56.691	57.115
20		Verwaltungsergebnis	9.022	13.585	11.411
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	9.022	13.585	11.411
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	9.022	13.585	11.411
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.022	13.585	11.411

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **12220** **Verkehrsüberwachung**

Teilfinanzhaushalt 12220 - Verkehrsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

12230 - Melde- und Personenstandswesen

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12230	Melde- und Personenstandswesen

Auftragsgrundlage

Bundesmeldegesetz (BMG), Bundesmeldedatenübermittlungsgesetz (BMeldDÜV), Personalausweisgesetz (PAusG), Passgesetz (PssG), sowie die dazugehörigen Verwaltungsvorschriften, -verordnungen, erlasse usw. Personenstandsgesetz (PStG), Personenstandsverordnung (PStV), sowie alle Verwaltungsvorschriften, Verordnungen und Erlasse, sowie Dienstanweisungen für das Standesamt Staatsangehörigkeitsgesetz und die entsprechenden Verwaltungsvorschriften, Verordnungen und Erlasse Für das Produkt maßgebliche Bundes- und Landesgesetze, Verwaltungsvorschriften, Verordnungen, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde Kalbach

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Meldewesen:

Erhebung von Meldedaten (An-, Ab- und Ummeldungen), Auskunftersuchen, Verarbeitung von Meldedaten (Übermittlung, Speicherung, Löschung, Fortschreibung und Sperrung), Pflege des Melderegisters Passwesen: Beantragung/ Aushändigung von Ausweisdokumenten (Personalausweis/ Reisepass/ Kinderreisepass eID-Karte), Pflege des Passregisters Einbürgerung: Beratung Antragstellung/ Entgegennahme des Einbürgerungsantrages, sowie Weiterleitung an das zuständige Regierungspräsidium als Entscheidungsbehörde

Standesamt:

Erstfeststellung personenbezogener Daten zur Prüfung rechtl. Ehevoraussetzungen, Durchführung Eheschließung einschl. aller Vor- und Nacharbeiten; Beurkundungen Sterbefälle/Geburten; Vaterschaftsanerkennung; Nachbeurkundung von Personenstandsfällen von deutschen Staatsangehörigen im Ausland; Namensänderung/ Wiederannahme Geburtsname; Pflege Register

Produktziel

Bereitstellung eines bürgerfreundlichen Dienstleistungsangebots (Vermeidung von Wartezeiten über fünf Minuten, bedarfsgerechte Öffnungszeiten) im Melde-, Pass- und Standesamt; Registrierung der Einwohner zur Feststellung und des Nachweises ihrer Identität und ihrer Wohnungen; Versorgung aller (deutschen) Einwohner mit Dokumenten zum Nachweis ihrer Identität im öffentlichen und privaten Bereich; Anpassung Familiennamen und Beseitigung von Unzulänglichkeiten im Namen; Feststellung und Nachweis personenbezogener Daten in Geburts-, Heirats- und Sterbefällen; Sicherung und Nachweismöglichkeit des Personenstandes und des Namens.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Fachbehörden

Teilergebnishaushalt 12230 - Melde- und Personenstandswesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
02	51	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.000	63.000	62.502
		51000000 - öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	65.000	63.000	62.502
10		Summe der ordentlichen Erträge	65.000	63.000	62.502
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	186.540	181.440	137.546
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	147.820	138.940	106.487
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	63900000 - sonstige Aufwendungen mit Entgelt- oder Bezugscharakter	1.500	3.650	1.151
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	29.200	27.630	22.436
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.470	9.700	6.248
		64910000 - Beihilfen Entgeltbereich	200	200	0
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.300	60.750	52.935
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	500	100	39
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	3.000	150	291
		61000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen	45.000	45.000	39.199
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	12.000	10.000	11.067
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	100	100	0
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	4.500	2.000	791
		67300000 - Gebühren	--	--	0
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtun- gen	1.200	700	813
14	66	68500000 - Reisekosten	500	500	449
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	2.000	2.000	157
		69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	500	200	130
		Abschreibungen	404	209	457
		66190000 - sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermö- gens	404	172	404
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	37	42
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	11
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	256.244	242.399	190.938
20		Verwaltungsergebnis	-191.244	-179.399	-128.436
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-191.244	-179.399	-128.436
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	1
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-191.244	-179.399	-128.437
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-191.244	-179.399	-128.437

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **12230** **Melde- und Personenstandswesen**

Teilfinanzhaushalt 12230 - Melde- und Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

12610 - Brandschutz

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12610	Brandschutz

Auftragsgrundlage

Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz (HBKG), HGO, Feuerschutzgesetz sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien;

Verantwortlichkeit

Frau Hohmann

Produktbeschreibung

Verwaltungstechnische Betreuung der freiwilligen Feuerwehren (Abrechnung Aufwandsentschädigung und Zuwendungen, Beschaffung persönlicher und technischer Ausrüstungsgegenstände/Fahrzeuge); Erlass der Gebührenbescheide, Geltendmachung von Schadensersatz bei Unfallschäden; Vorbereitung von Gefahrenabwehrmaßnahmen; Aus- und Fortbildungsmaßnahmen der Feuerwehren; Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten innerhalb des Produktbereichs; Aufstellung und Umsetzung des Bedarfs- und Entwicklungsplanes für den Brandschutz und die allgemeine Hilfe in der Gemeinde Kalbach.

Produktziel

Schnellstmögliche Hilfeleistung (Hilfsfrist) zur Vermeidung von Schäden für Menschen, Tieren, an Sachen und Umwelt.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Mitglieder der freiwilligen Feuerwehren, weitere Hilfsorganisationen und Fachbehörden

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

12610.68320000: Neu: Kostenanteil Rettungsleitstelle Fulda (12710.69100000)

Teilergebnishaushalt 12610 - Brandschutz

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.000	10.000	4.334
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	7.000	10.000	4.334
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	125
		54900000 - andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	125
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	76.741	41.785	70.164
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	67.532	34.868	61.394
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	9.209	6.917	8.771
10		Summe der ordentlichen Erträge	83.741	51.785	74.623
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	60.840	63.400	54.876
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	34.120	36.980	30.829
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	7.900	7.750	7.210

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	8.050	7.930	6.941
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	8.500	8.000	7.846
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.120	2.740	1.945
		64900000 - Beihilfen / Untersuchungen	150	--	105
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332.550	239.100	245.600
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	200	200	186
		60200000 - Lebensmittel	6.000	500	1.332
		60510000 - Strom	11.500	11.300	9.174
		60520000 - Gas	3.200	3.000	3.692
		60530000 - Fernwärme Alte Schule HB	2.500	2.500	2.296
		60540000 - Heizöl	16.200	16.000	15.835
		60550000 - Treibstoffe	7.500	6.500	7.360
		60560000 - Wasser	5.000	6.200	6.387
		60570000 - Abwasser	2.400	2.500	2.346
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	2.500	500	918
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	16.500	10.000	33.635
		60631000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen - Kinderfeuerwehr	500	--	--
		60632000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen - Jugendfeuerwehr	2.500	--	--
		60700000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	50.000	45.000	36.612
		60701000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä. - Kinderfeuerwehr	500	--	--
		60702000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä. - Jugendfeuerwehr	3.000	--	--
		60810000 - Reinigungsmaterial	400	300	0
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	5.500	1.000	1.744
		61310000 - Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	40.000	35.000	26.885
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	30.000	6.000	5.313
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	9.000	3.500	90
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	8.000	3.200	3.511
		61640000 - Instandhaltung von Kfz	40.000	25.000	25.117
		61660000 - Wartungskosten	15.000	15.000	11.570
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	700	600	100
		61730000 - Fremdreinigung	3.500	4.000	2.998
		61792000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Atemschutzgeräteunterhal- tung	9.000	8.000	7.957
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	4.200	2.000	1.947
		67710000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	400	500	3.735
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	5.000	--	--
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtun- gen	250	500	372
		68200000 - Porto und Versandkosten	--	--	0
		68320000 - Telefonkosten	5.600	5.500	8.370
		68500000 - Reisekosten	100	100	0
		68610000 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.500	4.500	5.013

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
14	66	68611000 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit - Kinderfeuerwehr	1.000	--	--
		68612000 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit - Jugendfeuerwehr	2.000	--	--
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	1.000	4.000	1.848
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	7.300	5.000	7.297
		69010000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	8.500	7.200	8.022
		69090000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	2.500	2.500	-227
		69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	2.100	1.500	4.168
		Abschreibungen	229.777	161.796	249.790
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbei- träge	520	442	520
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	73.452	61.307	73.452
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	31.908	34.654	38.417
		66430000 - Abschreibungen auf Fuhrpark	120.435	62.185	126.104
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	524	445	523
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.938	2.763	9.936
15	71	66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	838
		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.200	2.000	2.230
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.200	2.000	2.230
18	70, 74, 76	71770000 - sonstige Erstattungen an private Unternehmen	--	--	0
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	200	50
		70300000 - Kfz-Steuer	100	200	50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	625.467	466.496	552.546
20		Verwaltungsergebnis	-541.726	-414.711	-477.923
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-541.726	-414.711	-477.923
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	4.850
		59120000 - Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	--	4.850
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	9.210
		79410000 - Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	--	--	8.946
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	264
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-4.360
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-541.726	-414.711	-482.283
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-541.726	-414.711	-482.283

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **12610** **Brandschutz**

Teilfinanzhaushalt 12610 - Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	70.000	--	205.000	191.400	460.000	275.000	
	82081000 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	--	--	60.000	--	60.000	60.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	35.000	--	70.000	130.800	290.000	105.000	
	82081200 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	35.000	--	45.000	60.600	80.000	80.000	
	82081800 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	--	30.000	0	30.000	30.000	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	4.850	0	0	
	82283000 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	--	--	4.850	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	70.000	--	205.000	196.250	460.000	275.000	
25	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000	--	--	210.976	15.000	15.000	
	84285100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.000	--	--	210.976	15.000	15.000	
	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	--	0	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	241.800	--	186.000	75.502	1.277.300	427.800	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	231.800	--	171.000	63.650	1.247.800	402.800	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	10.000	--	15.000	11.852	29.500	25.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	256.800	--	186.000	286.478	1.292.300	442.800	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-186.800	--	19.000	-90.228	-832.300	-167.800	

12710 - Rettungsdienst

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12710	Rettungsdienst

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Produkt wird ab 2023 nicht mehr geführt.

12710.69100000 Kostenanteil Rettungsleitstelle Fulda künftig bei 12610.68320000

Teilergebnishaushalt 12710 - Rettungsdienst

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	--	--	--
20		Verwaltungsergebnis	--	--	--
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	--	--	--
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	--	--	--
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	--	--	--

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12710	Rettungsdienst

Teilfinanzhaushalt 12710 - Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

12810 - Katastrophenschutz

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12810	Katastrophenschutz

Auftragsgrundlage

Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz (HBKG), HGO sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien;

Verantwortlichkeit

Frau Hohmann

Produktbeschreibung

Vorbereitung von Gefahrenabwehrmaßnahmen; Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall einschließlich der Bekämpfung von außerordentlichen Schadenereignissen im Spannungs- oder Verteidigungsfall.

Produktziel

Schnellstmögliche Hilfeleistung (Hilfsfrist) zur Vermeidung von Schäden für Menschen, Tieren, an Sachen und Umwelt.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Mitglieder der freiwilligen Feuerwehren, weitere Hilfsorganisationen und Fachbehörden

Teilergebnishaushalt 12810 - Katastrophenschutz

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	0
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.620	4.850	4.385
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	2.540	2.750	2.481
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	560	570	513
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	170	210	167
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.700	12.900	2.757
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	100	100	0
		60550000 - Treibstoffe	200	500	0
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	0
		60700000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	1.000	1.000	2.081
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	500	500	208
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	0
		61640000 - Instandhaltung von Kfz	5.000	5.000	0
		61660000 - Wartungskosten	500	500	0
		68500000 - Reisekosten	200	300	0

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
14	66	68610000 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	469
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	500	1.000	0
		69010000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	200	1.500	0
		Abschreibungen	1.434	1.239	2.414
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.434	1.046	2.188
		66430000 - Abschreibungen auf Fuhrpark	--	--	0
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	193	226
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.754	18.989	9.556
20		Verwaltungsergebnis	-16.754	-18.989	-9.556
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-16.754	-18.989	-9.556
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-16.754	-18.989	-9.556
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-16.754	-18.989	-9.556

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **12810** **Katastrophenschutz**

Teilfinanzhaushalt 12810 - Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	13.000	--	--	19.712	13.000	13.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen ober- halb der Wertgrenze von 410,- €	--	--	--	19.712	0	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	13.000	--	--	--	13.000	13.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	13.000	--	--	19.712	13.000	13.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.000	--	--	-19.712	-13.000	-13.000	

27210 - Büchereien

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft - Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produkt	27210	Büchereien

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde im Rahmen der Daseinsfürsorge; Für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze, HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Riediger

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Unterhaltungs- und Fachliteratur sowie weitere Medien (Auswahl, Beschaffung, Erfassung und Verwaltung der Bestände); Abwicklung der Ausleihe (Ausgabe, Rücknahme) mit Beratung der Büchereibesucher; Konzeption, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen (z.B. Lesungen, Workshops für Kindergarten und Schulkinder).

Produktziel

Präsentation eines breitgefächerten Literaturangebots zur Förderung des LESENS als sinnvolle Freizeitgestaltung; Verbesserung der Kundenbindung und Gewinnung neuer Kunden; Die Bestände sollen äußerlich gepflegt und sinnvoll präsentiert und vermittelt werden. Den Bürgern neue kulturelle Erfahrungen vermitteln; Literaturförderung, Medienkompetenz vermitteln und fördern (insbesondere für Kinder und Jugendliche).

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen) insbesondere Kinder und Jugendliche

Teilergebnishaushalt 27210 - Büchereien

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	200	200	625
		54270000 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	--	--	0
		54280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	200	200	625
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	500	1.969
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	139
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	500	1.829
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.200	700	2.594
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.860	6.090	4.459
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.780	4.530	3.507
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	850	1.200	747
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	230	360	206
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.760	11.060	9.344

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	100	100	238
		60200000 - Lebensmittel	200	200	194
		60300000 - Verbrauchsmittel	100	100	194
		60302000 - Anschaffung von Büchern	3.800	3.800	4.260
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	0
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	800	788
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	300	--	--
		61310000 - Aufwandsentschädigungen fñhrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	3.000	3.000	2.360
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	1.110	1.110	--
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	500	500	1.266
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	3.900	200	0
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	500	500	0
		68800000 - Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	550	550	44
14	66	Abschreibungen	610	519	610
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	610	519	610
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	20.230	17.669	14.413
20		Verwaltungsergebnis	-19.030	-16.969	-11.820
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-19.030	-16.969	-11.820
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	200
		59000000 - Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	--	--	200
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	200
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-19.030	-16.969	-11.620
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-19.030	-16.969	-11.620

Hauptproduktbereich 2
Produktbereich 27
Produkt 27210

Schule und Kultur
Kultur und Wissenschaft - Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Büchereien

Teilfinanzhaushalt 27210 - Büchereien

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	1.000	--	1.000	0	5.000	2.000	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	1.000	--	1.000	0	5.000	2.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	1.000	--	1.000	0	5.000	2.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000	--	-1.000	0	-5.000	-2.000	

28110 - Heimatpflege, kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege
Produkt	28110	Heimatpflege, kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde im Rahmen der Daseinsfürsorge; HGO und Satzungen der Gemeinde.

Verantwortlichkeit

Herr Agricola

Produktbeschreibung

Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation, Durchführung und Abwicklung von eigenen kulturellen Veranstaltungen; Kulturelle Aktivitäten Dritter initiieren und unterstützen; Förderung kultureller Einrichtungen durch Finanzausschüsse und/ oder Sachleistungen; Unterstützung durch Information und Beratung; Kontakte mit Verbänden und Institutionen des kulturellen Lebens;

Produktziel

Es wird ein vielfältiges, kulturelles Angebot geschaffen, was sich an den Wünschen des kultur-interessierten Publikums ausrichtet. Durch die erfolgreiche Kulturarbeit soll die Attraktivität und die Lebensqualität gefördert, das Brauchtum erhalten sowie das ehrenamtliche Engagement unterstützt werden.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), kulturinteressierte Personen, Mitglieder der Vereine und Vertreter kultureller Einrichtungen

Teilergebnishaushalt 28110 - Heimatpflege, kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
08	546	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	613	490	614
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	613	490	614
10		Summe der ordentlichen Erträge	613	490	614
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	7.070	7.440	6.717
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	4.470	4.770	4.338
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	980	990	888
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	270	360	267
		60, 61, 67-69			
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100	3.985
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	--	--	3.977
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	--	--	0
14	66	69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	100	100	8
		Abschreibungen	738	2.490	2.892

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbei- träge	738	658	737
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	--	1.832	2.155
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	8.000	8.247
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.000	3.000	255
		71281000 - Zuschüsse für laufende Zwecke jährliche Vereinsförderung	5.000	5.000	7.992
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.908	18.030	21.842
20		Verwaltungsergebnis	-22.295	-17.540	-21.228
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-22.295	-17.540	-21.228
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-22.295	-17.540	-21.228
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-22.295	-17.540	-21.228

Hauptproduktbereich 2 **Schule und Kultur**
Produktbereich 28 **Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege**
Produkt 28110 **Heimatspflege, kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen**

Teilfinanzhaushalt 28110 - Heimatspflege, kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	9.200	--	1.500	0	15.200	10.700	
	84081800 - Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Be- reiche	9.200	--	1.500	0	15.200	10.700	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	2.000	--	2.000	0	10.000	4.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen ober- halb der Wertgrenze von 410,- €	2.000	--	2.000	0	10.000	4.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	11.200	--	3.500	0	25.200	14.700	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-11.200	--	-3.500	0	-25.200	-14.700	

31510 - Soziale Einrichtungen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen - Grundversorgung/Grundsicherung gem. SGB, Hilfen f. Asylbewerber, soziale Einr.
Produkt	31510	Soziale Einrichtungen

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch I bis XII und Landesaufnahmegesetz, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Aufnahme und Betreuung ausländischer Geflüchteter und Asylsuchender.

Produktziel

Organisatorische Betreuung und Vermittlung von Unterkünften für Geflüchtete und Asylsuchende.

Zielgruppe(n)

Flüchtlinge und Asylsuchender.

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Dieses Produkt wurde im Jahr 2022 neu eingeführt.

Teilergebnishaushalt 31510 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
06	547	Erträge aus Transferleistungen	--	350.000	446.295
		54701000 - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	--	350.000	446.295
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	1.305
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	1.305
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	350.000	447.600
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.790	52.730	19.067
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	15.470	37.980	15.048
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	3.380	8.520	3.084
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	940	6.230	935
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	301.500	307.306
		60510000 - Strom	--	30.000	13.050
		60560000 - Wasser	--	--	0
		60570000 - Abwasser	--	--	0
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	--	5.000	1.116

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	--	5.000	1.718
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	--	--	0
		61730000 - Fremdreinigung	--	--	0
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	260.000	289.624
		68320000 - Telefonkosten	--	1.500	1.798
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	--	--	0
14	66	Abschreibungen	203	138	1.723
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	203	138	1.648
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	74
17	72	Transferaufwendungen	--	5.000	2.257
		72520000 - Leistungen nach AsylBIG an natürliche Personen	--	5.000	2.257
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.993	359.368	330.352
20		Verwaltungsergebnis	-19.993	-9.368	117.249
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-19.993	-9.368	117.249
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-19.993	-9.368	117.249
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-19.993	-9.368	117.249

Hauptproduktbereich **3** **Soziales und Jugend**
Produktbereich **31** **Soziale Hilfen - Grundversorgung/Grundsicherung gem. SGB, Hilfen f. Asylbewerber, soziale Einr.**
Produkt **31510** **Soziale Einrichtungen**

Teilfinanzhaushalt 31510 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	--	--	--	1.487	0	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	--	--	--	1.487	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	1.487	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	--	--	--	-1.487	0	0	

33110 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Soziale Hilfen - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	33110	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Teilergebnishaushalt 33110 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
14	66	Abschreibungen	4.750	4.038	4.750
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	4.750	4.038	4.750
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.750	4.038	4.750
20		Verwaltungsergebnis	-4.750	-4.038	-4.750
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-4.750	-4.038	-4.750
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-4.750	-4.038	-4.750
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.750	-4.038	-4.750

Hauptproduktbereich **3** **Soziales und Jugend**
Produktbereich **33** **Soziale Hilfen - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
Produkt **33110** **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Teilfinanzhaushalt 33110 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
32	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleich- baren Vorgängen	3.547	--	9.000	9.000	12.547	12.547	
	84692200 - Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Ge- meinden und (GV)	3.547	--	9.000	9.000	12.547	12.547	
	Summe	3.547	--	9.000	9.000	12.547	12.547	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.547	--	-9.000	-9.000	-12.547	-12.547	

35110 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35110	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; Sozialgesetzbuch (SGB V, VI, VIII, IX, XI, XII), Wohnungsbindungsgesetz (WoBindG), Wohngeldgesetz (WoGG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Agricola

Produktbeschreibung

Organisation und Durchführung von Seniorenfahrten und -veranstaltungen, Betreuung von Seniorenfreizeitgruppen, Einzelfallhilfe und Sozialberatung; Hausbesuche; Vermittlung von Sozialwohnungen, Pflegeplätzen bei den Trägern der Altenhilfeeinrichtungen (private und öffentliche) und mobilen Hilfen (Essen auf Rädern, Haushaltshilfen, Haus-Notruf-System); Unterstützung bei der Stellung von Rentenanträgen, Anträge auf Sozialleistungen (Grundsicherung, nach dem SchwbG, auf Rundfunkgebührenbefreiung); Zusammenarbeit mit den freien und öffentlichen Trägern der Wohlfahrtspflege.

Produktziel

Organisation und Durchführung von Veranstaltungen nach dem Bedarf in der Bevölkerung. Es wird pro Jahr mindestens eine Seniorenfahrt für alle Ortsteile durchgeführt. Es wird in jedem Ortsteil jährlich ein Seniorenadventnachmittag durchgeführt

Zielgruppe(n)

Seniorinnen und Senioren, Menschen mit Behinderung, Pflegebedürftige, Familien

Teilergebnishaushalt 35110 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.000	9.000	11.501
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	9.000	9.000	11.501
06	547	Erträge aus Transferleistungen	--	--	16.085
		54701000 - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	--	--	16.085
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	500
		54270000 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	--	--	500
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	782
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	404
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	378
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.000	9.000	28.869
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.670	13.610	11.256
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	8.060	9.570	7.908
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	1.760	1.990	1.630
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	500	730	494
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.500	27.200	31.558
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattung	1.000	1.000	274
		61000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	2.500	2.500	6.260
		61310000 - Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	1.500	1.500	1.106
		61640000 - Instandhaltung von Kfz	2.000	1.000	485
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.000	20.000	22.280
		68320000 - Telefonkosten	100	--	65
		68500000 - Reisekosten	100	100	0
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	--	--	0
		69010000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	1.300	1.100	1.088
14	66	Abschreibungen	307	308	479
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	307	308	479
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	45.477	41.118	43.293
20		Verwaltungsergebnis	-36.477	-32.118	-14.424
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-36.477	-32.118	-14.424
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-36.477	-32.118	-14.424
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.477	-32.118	-14.424

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35110	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilfinanzhaushalt 35110 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

36210 - Allgemeine Förderung von jungen Menschen

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36210	Allgemeine Förderung von jungen Menschen

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Organisation und Durchführung von Ferienspielen für Kinder im Alter von 3 - 7 Jahren und von 8 - 12 Jahren in den Sommerferien. Begleitung der Jugendarbeit mit einem Jugendbetreuer im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeiten mit weiteren Gemeinden im Landkreis Fulda.

Produktziel

Sinnvolle Freizeitbeschäftigung in der schulfreien Zeit; Unterstützung der Familien im Rahmen ihres erzieherischen Auftrags, Entwicklung einer frühen Sozialbindung an die Gemeinde Kalbach.

Zielgruppe(n)

Kinder/ Jugendliche im Alter von 3-16 Jahren, Familien/Alleinerziehende mit Kindern im Vorschulalter

Teilergebnishaushalt 36210 - Allgemeine Förderung von jungen Menschen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.500	8.500	5.025
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	8.500	8.500	5.025
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.200	1.200	1.412
		54220000 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.200	1.200	1.412
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.700	9.700	6.437
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.470	6.240	4.213
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	2.420	3.790	2.334
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	550	830	514
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	150	300	140
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.600	12.600	5.203
		60110000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	500	500	0
		61310000 - Aufwandsentschädigungen fñhrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	3.600	3.600	2.650
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	8.500	8.500	2.553

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	23.500	688
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	--	--	0
		71720000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	12.000	23.500	688
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	29.070	42.340	10.104
20		Verwaltungsergebnis	-19.370	-32.640	-3.667
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-19.370	-32.640	-3.667
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-19.370	-32.640	-3.667
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-19.370	-32.640	-3.667

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36210	Allgemeine Förderung von jungen Menschen

Teilfinanzhaushalt 36210 - Allgemeine Förderung von jungen Menschen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

36310 - Sonstiges

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36310	Sonstiges

Dieses Produkt wird derzeit nicht bedient.

Teilergebnishaushalt 36310 - Sonstiges

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	--	--	--
20		Verwaltungsergebnis	--	--	--
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	--	--	--
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	--	--	--
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	--	--	--

Hauptproduktbereich 3
 Produktbereich 36
 Produkt 36310

Soziales und Jugend
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Sonstiges

Teilfinanzhaushalt 36310 - Sonstiges

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

36510 - Kirchliche Kindertagesstätte Heubach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36510	Kirchliche Kindertagesstätte Heubach

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch und weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Leistungen zur Förderung von Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen Dritter

Produktziel

Die Bereitstellung von Betreuungsplätzen in ausreichender Zahl und die Gewährleistung einer qualitativ hochwertigen pädagogischen Kinderbetreuung. Die pädagogischen Konzeptionen der gemeindlichen Einrichtungen sollen sich an den Zielen des Hessischen Erziehungs- und Bildungsplans orientieren, unter Berücksichtigung der Elternwünsche (z.B. bezüglich Öffnungszeiten, Mittagessenversorgung).

Zielgruppe(n)

Familien/Alleinerziehende mit Kindern/Grundschulkindern im Alter von 0-6 Jahren

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 54781000 künftig auf Konto 54210000

Teilergebnishaushalt 36510 - Kirchliche Kindertagesstätte Heubach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.500	5.000	8.415
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	8.500	5.000	8.415
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	124.000	122.000	140.700
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	105.000	102.000	100.000
		54220000 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	19.000	20.000	37.672
		54280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	--	--	3.027
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.640	1.312	1.640
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.640	1.312	1.640
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	9.478
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	--	--	9.478
10		Summe der ordentlichen Erträge	134.140	128.312	160.233
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.710	6.820	4.118

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.160	4.750	2.765
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	680	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	680	1.020	569
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	190	380	172
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.100	30.300	28.916
		60510000 - Strom	2.200	3.000	1.969
		60530000 - Fernwärme Alte Schule HB	6.600	6.500	6.169
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	185
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	100	100	0
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	20.000	20.000	17.566
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	2.000	500	3.027
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	--	--	0
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	--	--	0
14	66	Abschreibungen	5.312	4.613	5.426
15	71	66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	5.312	4.515	5.311
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	98	115
		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	425.000	385.000	244.776
19		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	320.000	285.000	152.256
		71780000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	105.000	100.000	92.520
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	466.122	426.733	283.237
20		Verwaltungsergebnis	-331.982	-298.421	-123.004
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-331.982	-298.421	-123.004
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-331.982	-298.421	-123.004
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-331.982	-298.421	-123.004

Hauptproduktbereich **3** **Soziales und Jugend**
Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **36510** **Kirchliche Kindertagesstätte Heubach**

Teilfinanzhaushalt 36510 - Kirchliche Kindertagesstätte Heubach

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	150.000	--	150.000	150.000	
	84081800 - Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Be- reiche	--	--	150.000	--	150.000	150.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	1.035	0	0	
	84285100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	--	--	1.035	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	150.000	1.035	150.000	150.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	--	--	-150.000	-1.035	-150.000	-150.000	

36511 - Kirchl. Kindertagesstätte Mittelkalbach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36511	Kirchl. Kindertagesstätte Mittelkalbach

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch und weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Leistungen zur Förderung von Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen Dritter

Produktziel

Die Bereitstellung von Betreuungsplätzen in ausreichender Zahl und die Gewährleistung einer qualitativ hochwertigen pädagogischen Kinderbetreuung. Die pädagogischen Konzeptionen der gemeindlichen Einrichtungen sollen sich an den Zielen des Hessischen Erziehungs- und Bildungsplans orientieren, unter Berücksichtigung der Elternwünsche (z.B. bezüglich Öffnungszeiten, Mittagessenversorgung).

Zielgruppe(n)

Familien/Alleinerziehende mit Kindern/Grundschulkindern im Alter von 0-6 Jahren

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 54781000 künftig auf Konto 54210000

Teilergebnishaushalt 36511 - Kirchl. Kindertagesstätte Mittelkalbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	4.794
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	4.794
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	150.000	147.000	145.000
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	150.000	147.000	145.000
		54220000 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	--	--	0
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.816	3.119	3.803
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	3.523	2.881	3.524
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	293	238	279
10		Summe der ordentlichen Erträge	153.816	150.119	153.597
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.620	17.390	14.401
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	13.470	12.490	10.363
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.990	2.630	2.194
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	810	950	619
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.700	45.550	33.099
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	500	757
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	--	--
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	35.000	35.000	28.526
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	15.000	7.500	720
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	300	300	0
		61660000 - Wartungskosten	1.500	500	1.395
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	--	--	0
		68900000 - sonstige Aufwendungen für Kommunikation	--	--	0
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.900	1.750	1.701
14	66	Abschreibungen	24.541	21.840	24.610
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	11.634	10.809	11.634
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	12.907	10.971	12.907
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	60	70
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	625.000	575.000	430.315
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	475.000	430.000	274.442
		71780000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	150.000	145.000	155.872
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	723.861	659.780	502.425
20		Verwaltungsergebnis	-570.045	-509.661	-348.828
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-570.045	-509.661	-348.828
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-570.045	-509.661	-348.828
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-570.045	-509.661	-348.828

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36511	Kirchl. Kindertagesstätte Mittelkalbach

Teilfinanzhaushalt 36511 - Kirchl. Kindertagesstätte Mittelkalbach

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

36512 - Kirchl. Kindertagesstätte Oberkalbach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36512	Kirchl. Kindertagesstätte Oberkalbach

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch und weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Leistungen zur Förderung von Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen Dritter

Produktziel

Die Bereitstellung von Betreuungsplätzen in ausreichender Zahl und die Gewährleistung einer qualitativ hochwertigen pädagogischen Kinderbetreuung. Die pädagogischen Konzeptionen der gemeindlichen Einrichtungen sollen sich an den Zielen des Hessischen Erziehungs- und Bildungsplans orientieren, unter Berücksichtigung der Elternwünsche (z.B. bezüglich Öffnungszeiten, Mittagessenversorgung).

Zielgruppe(n)

Familien/Alleinerziehende mit Kindern/Grundschulkindern im Alter von 0-6 Jahren

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 54781000 künftig auf Konto 54210000

Teilergebnishaushalt 36512 - Kirchl. Kindertagesstätte Oberkalbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	11.000	11.000	11.904
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	11.000	11.000	11.904
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	88.500	87.500	87.500
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	88.500	87.500	87.500
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	12.179	9.814	12.376
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	11.553	9.242	11.779
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	626	572	597
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	8.816
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	--	--	8.816
10		Summe der ordentlichen Erträge	111.679	108.314	120.596
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.370	32.120	19.033
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	17.730	24.560	14.502

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	680	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	3.890	5.070	3.031
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.070	1.820	888
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.300	46.960	19.311
		60510000 - Strom	3.600	3.600	2.957
		60540000 - Heizöl	9.500	9.500	6.773
		60560000 - Wasser	1.200	1.100	800
		60570000 - Abwasser	1.300	1.200	1.198
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.500	500	60
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	240
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	100	100	0
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	500	500	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	20.000	25.000	451
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	302
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	1.547
		61660000 - Wartungskosten	500	500	1.885
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	200	200	175
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	900	900	1.110
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	--	--	0
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.000	1.860	1.811
14	66	Abschreibungen	22.063	20.970	23.702
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- ge- brau	14.880	12.648	14.880
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	6.600	7.553	8.312
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	583	769	510
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	553.500	512.500	523.780
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	465.000	425.000	435.892
		71780000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	88.500	87.500	87.888
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	642.233	612.550	585.826
20		Verwaltungsergebnis	-530.554	-504.236	-465.229
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-530.554	-504.236	-465.229
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-530.554	-504.236	-465.229
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-530.554	-504.236	-465.229

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 36512 Kirchl. Kindertagesstätte Oberkalbach

Teilfinanzhaushalt 36512 - Kirchl. Kindertagesstätte Oberkalbach

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	13.433	0	0	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	13.433	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	13.433	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	--	--	--	13.433	0	0	

36513 - Fremde Tageseinrichtungen für Kinder - Sonstige -

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36513	Fremde Tageseinrichtungen für Kinder - Sonstige -

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch und weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Leistungen zur Förderung von Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen Dritter, Kindertagespflege, Kostenerstattungen an andere Kommunen

Produktziel

Die Bereitstellung von Betreuungsplätzen in ausreichender Zahl und die Gewährleistung einer qualitativ hochwertigen pädagogischen Kinderbetreuung. Die pädagogischen Konzeptionen der gemeindlichen Einrichtungen sollen sich an den Zielen des Hessischen Erziehungs- und Bildungsplans orientieren, unter Berücksichtigung der Elternwünsche (z.B. bezüglich Öffnungszeiten, Mittagessenversorgung).

Zielgruppe(n)

Familien/Alleinerziehende mit Kindern/Grundschulkindern im Alter von 0-6 Jahren

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 54781000 künftig auf Konto 54210000

Teilergebnishaushalt 36513 - Fremde Tageseinrichtungen für Kinder - Sonstige -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
09	53	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Sonstige ordentliche Erträge	--	15.000	31.755
		53090000 - Sonstige Nebenerlöse	--	15.000	31.755
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	15.000	31.755
15	71	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.000	25.000	69.184
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.000	15.000	17.525
		71720000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.000	10.000	19.348
		71780000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	--	--	32.311
17	72	Transferaufwendungen	--	2.000	0
		72820000 - Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	--	2.000	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.000	27.000	69.184
20		Verwaltungsergebnis	-22.000	-12.000	-37.430
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-22.000	-12.000	-37.430
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-22.000	-12.000	-37.430
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-22.000	-12.000	-37.430

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36513	Fremde Tageseinrichtungen für Kinder - Sonstige -

Teilfinanzhaushalt 36513 - Fremde Tageseinrichtungen für Kinder - Sonstige -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

36520 - Eigene Kindertagesstätte Niederkalbach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36520	Eigene Kindertagesstätte Niederkalbach

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch und weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Bereitstellung einer ausreichenden Zahl von Betreuungsplätzen für Kinder im Alter von einem bis sechs Jahre für alle Ortsteile der Gemeinde Kalbach zur Erfüllung des gesetzlichen Auftrags und weitergehender freiwilliger Leistungen im Rahmen der Daseinsfürsorge, insbesondere für Familien.

Produktziel

Die Bereitstellung von Betreuungsplätzen in ausreichender Zahl und die Gewährleistung einer qualitativ hochwertigen pädagogischen Kinderbetreuung. Die pädagogischen Konzeptionen der gemeindlichen Einrichtungen sollen sich an den Zielen des Hessischen Erziehungs- und Bildungsplans orientieren, unter Berücksichtigung der Elternwünsche (z.B. bezüglich Öffnungszeiten, Mittagessenversorgung).

Zielgruppe(n)

Familien/Alleinerziehende mit Kindern/Grundschulkindern im Alter von 0-6 Jahren

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 54781000 künftig auf Konto 54210000

Konto 61610000 Sanierung Toilettenanlage

Teilergebnishaushalt 36520 - Eigene Kindertagesstätte Niederkalbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.000	47.000	36.088
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	50.000	47.000	36.088
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	300.000	328.875	302.290
		54103000 - sonstige Zuweisungen des Landes	--	--	0
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	260.000	260.000	251.440
		54220000 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.000	68.875	50.750
		54280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	--	--	100
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	7.597	5.549	12.038
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	7.561	5.520	12.002
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	36	29	36
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	55.500	43.500	47.641
		53010000 - Erlöse aus Kantinenbetrieb - über PK	55.000	43.000	43.755
		53010010 - Erlöse aus Kantinenbetrieb - Bar	500	500	600

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		53099000 - andere sonstige Nebenerlöse	--	--	740
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	2.546
10		Summe der ordentlichen Erträge	413.097	424.924	398.057
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	948.750	603.216	604.890
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	707.300	398.282	474.364
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	2.280	2.250	2.081
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	184.540	150.060	99.038
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.300	1.200	718
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	49.980	50.074	27.383
		65010000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	350	350	26
		65900000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	3.000	1.000	1.281
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.050	164.000	193.528
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	500	500	420
		60110000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000	3.000	1.914
		60200000 - Lebensmittel	27.000	25.000	22.419
		60300000 - Verbrauchsmittel	500	500	731
		60510000 - Strom	13.500	13.500	7.218
		60540000 - Heizöl	5.500	5.300	6.911
		60560000 - Wasser	1.500	1.000	950
		60570000 - Abwasser	1.750	1.600	955
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	7.500	5.000	22.611
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	10.000	13.500	5.372
		60810000 - Reinigungsmaterial	750	750	982
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	4.000	2.000	3.895
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	7.000	5.300	5.727
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	37.000	25.000	68.641
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	890
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	950
		61660000 - Wartungskosten	1.000	1.000	1.272
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	250	250	203
		61730000 - Fremdreinigung	19.500	23.000	17.638
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	100	100	1.432
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	30.000	26.000	15.696
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	1.500	1.000	856
		67300000 - Gebühren	--	--	0
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	2.000	4.000	--
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtun- gen	200	200	141

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
14	66	68320000 - Telefonkosten	1.500	2.200	2.239
		68500000 - Reisekosten	1.500	100	813
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	2.000	1.500	1.412
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	5.000	1.700	1.238
		Abschreibungen	17.697	27.843	39.839
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	12.097	10.283	12.097
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.154	12.944	21.236
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	--	863	761
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.446	3.753	5.479
		66710000 - Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	--	--	2
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	264
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.151.497	795.059	838.257
20		Verwaltungsergebnis	-738.400	-370.135	-440.200
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-738.400	-370.135	-440.200
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	400
		59000000 - Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	--	--	400
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	4.988
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	4.988
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-4.588
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-738.400	-370.135	-444.788
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-738.400	-370.135	-444.788

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36520	Eigene Kindertagesstätte Niederkalbach

Teilfinanzhaushalt 36520 - Eigene Kindertagesstätte Niederkalbach

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	3.000	--	6.500	15.343	16.500	9.500	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen ober- halb der Wertgrenze von 410,- €	--	--	5.000	10.869	5.000	5.000	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	3.000	--	1.500	4.474	11.500	4.500	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	3.000	--	6.500	15.343	16.500	9.500	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000	--	-6.500	-15.343	-16.500	-9.500	

36530 - Eigene Kinderkrippe Mittelkalbach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36530	Eigene Kinderkrippe Mittelkalbach

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch und weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Bereitstellung einer ausreichenden Zahl von Betreuungsplätzen für Kinder im Alter von einem bis sechs Jahre für alle Ortsteile der Gemeinde Kalbach zur Erfüllung des gesetzlichen Auftrags und weitergehender freiwilliger Leistungen im Rahmen der Daseinsfürsorge, insbesondere für Familien.

Produktziel

Die Bereitstellung von Betreuungsplätzen in ausreichender Zahl und die Gewährleistung einer qualitativ hochwertigen pädagogischen Kinderbetreuung. Die pädagogischen Konzeptionen der gemeindlichen Einrichtungen sollen sich an den Zielen des Hessischen Erziehungs- und Bildungsplans orientieren, unter Berücksichtigung der Elternwünsche (z.B. bezüglich Öffnungszeiten, Mittagessenversorgung).

Zielgruppe(n)

Familien/Alleinerziehende mit Kindern/Grundschulkindern im Alter von 0-6 Jahren

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 54781000 künftig auf Konto 54210000

Teilergebnishaushalt 36530 - Eigene Kinderkrippe Mittelkalbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.000	70.000	65.398
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	70.000	70.000	65.398
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	170.000	160.000	205.900
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	170.000	160.000	205.900
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	22.000	22.000	18.445
		53010000 - Erlöse aus Kantinenbetrieb - über PK	22.000	22.000	18.445
		53099000 - andere sonstige Nebenerlöse	--	--	0
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	262.000	252.000	289.743
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	920.280	868.800	598.398
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	698.590	678.000	467.801

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.750	1.720	1.591
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	168.020	143.920	99.741
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	550	550	718
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	47.870	43.110	27.663
		65010000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	500	500	0
		65900000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	3.000	1.000	884
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.150	93.800	106.263
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	500	500	453
		60110000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000	3.000	1.015
		60200000 - Lebensmittel	500	500	1.383
		60300000 - Verbrauchsmittel	500	250	246
		60510000 - Strom	800	--	597
		60540000 - Heizöl	1.500	--	--
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	2.500	5.496
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	7.500	11.000	8.443
		60810000 - Reinigungsmaterial	500	500	118
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	2.500	2.000	3.143
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	6.000	6.000	8.075
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	1.500	5.000	19.136
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	100	100	134
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	692
		61660000 - Wartungskosten	500	300	793
		61710000 - Aufwendungen für Fremdentorgung	300	300	249
		61730000 - Fremdreinigung	18.000	18.000	13.483
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	35.000	35.000	40.076
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	1.500	1.000	857
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	2.000	4.000	--
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtun- gen	100	100	0
		68320000 - Telefonkosten	1.750	1.650	1.439
		68500000 - Reisekosten	500	100	180
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	2.000	1.500	255
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	100	--	--
14	66	Abschreibungen	17.821	15.544	19.414
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	6.790	5.772	6.790
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	8.605	6.996	8.506
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	24	--	24
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.402	2.776	4.057
		66710000 - Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	--	--	0
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	38
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.026.251	978.144	724.075
20		Verwaltungsergebnis	-764.251	-726.144	-434.332

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-764.251	-726.144	-434.332
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	1.000
		59000000 - Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	--	--	1.000
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	4.007
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	4.007
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-3.007
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-764.251	-726.144	-437.339
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-764.251	-726.144	-437.339

Hauptproduktbereich **3** **Soziales und Jugend**
Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **36530** **Eigene Kinderkrippe Mittelkalbach**

Teilfinanzhaushalt 36530 - Eigene Kinderkrippe Mittelkalbach

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	0	350.000	0	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	0	0	0	
	82081200 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	--	--	--	--	350.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	0	350.000	0	
24	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	201.656	0	0	
	84182100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	201.656	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	2.800.000	1.500.000	65.362	4.800.000	2.000.000	
	84285100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	500.000	2.800.000	1.500.000	65.362	4.800.000	2.000.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.000	--	1.500	23.457	11.500	4.500	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	--	--	--	11.886	0	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	3.000	--	1.500	11.570	11.500	4.500	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	503.000	2.800.000	1.501.500	290.475	4.811.500	2.004.500	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-503.000	-2.800.000	-1.501.500	-290.475	-4.461.500	-2.004.500	

36610 - Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume

Auftragsgrundlage

Hessische Bauordnung (HBO), Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB) + Verdingungsordnung für Leistungen (VOL), Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI), Vergabehandbuch (VHB) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Jugendräumen in den einzelnen Ortsteilen

Produktziel

Bereitstellung von kinder- und jugendgerechten Einrichtungen für eine sinnvolle und abwechslungsreiche Freizeitgestaltung; Eine an den Bedürfnissen der Kinder ausgerichtete (naturnahe) Eltern angemessen berücksichtigt; Gewährleistung der Gerätesicherheit durch regelmäßige Überprüfung der Spielanlagen durch geschultes Fachpersonal und einer damit verbundenen schnellen Reaktionszeit für die Erledigung notwendiger Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten innerhalb einer Woche; Einhaltung der vorgegebenen Ziele bzgl. Wirtschaftlichkeit, Qualität, Zeit und Kosten.

Zielgruppe(n)

Einwohner:innen, Kinder, Jugendliche, Familien

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 61610000 Sanierung Jugendhaus im Ortsteil Oberkalbach

Teilergebnishaushalt 36610 - Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
08	546	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.383	1.106	1.384
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.342	1.073	1.343
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	41	33	42
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.383	1.106	1.384
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	10.160	10.240	8.892
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	5.820	5.920	5.059
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	2.690	2.640	2.448
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	1.300	1.240	1.065
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	350	440	320
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.570	13.910	16.803

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		60510000 - Strom	4.500	3.300	4.387
		60520000 - Gas	1.500	2.600	-1.509
		60560000 - Wasser	220	210	161
		60570000 - Abwasser	200	250	168
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	4.500	2.000	2.749
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	250	250	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	3.000	3.000	10.378
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	0
		61660000 - Wartungskosten	200	200	192
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	100	100	37
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	--	0
		68900000 - sonstige Aufwendungen für Kommunikation	--	--	0
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.900	1.800	240
14	66	Abschreibungen	3.864	2.806	3.863
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	3.250	2.762	3.249
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	614	44	614
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	30.594	26.956	29.557
20		Verwaltungsergebnis	-29.211	-25.850	-28.173
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-29.211	-25.850	-28.173
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-29.211	-25.850	-28.173
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-29.211	-25.850	-28.173

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume

Teilfinanzhaushalt 36610 - Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	30.000	0	30.000	30.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	30.000	0	30.000	30.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	30.000	0	30.000	30.000	
25	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	37.500	0	37.500	37.500	
	84285100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	--	37.500	0	37.500	37.500	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	37.500	0	37.500	37.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	--	--	-7.500	0	-7.500	-7.500	

36611 - Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36611	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze

Auftragsgrundlage

Hessische Bauordnung (HBO), Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB) + Verdingungsordnung für Leistungen (VOL), Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI), Vergabehandbuch (VHB) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von kommunalen Spielplätzen in den einzelnen Ortsteilen.

Produktziel

Bereitstellung von kinder- und jugendgerechten Einrichtungen für eine sinnvolle und abwechslungsreiche Freizeitgestaltung; Eine an den Bedürfnissen der Kinder ausgerichtete (naturnahe) Gestaltung von Kinderspielplätzen, die auch die Beteiligung von Eltern angemessen berücksichtigt; Gewährleistung der Gerätesicherheit durch regelmäßige Überprüfung der Spielanlagen.

Zielgruppe(n)

Einwohner:innen, Kinder, Jugendliche, Familien

Teilergebnishaushalt 36611 - Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
08	546	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.956	6.849	8.530
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	546	405	520
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	8.410	6.444	8.010
		54620000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	--	--	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	8.956	6.849	8.530
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	10.700	26.560	9.600
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	8.210	20.380	7.433
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.020	4.700	1.748
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	470	1.480	419
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.500	9.000	22.211
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	1.500	3.792
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	500	1.213
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	10.000	3.000	13.153
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	0

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
14	66	61660000 - Wartungskosten	4.500	4.000	3.582
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	1.000	--	471
		Abschreibungen	33.587	29.903	38.750
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- gebau	6.084	5.171	6.083
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	27.436	24.732	32.667
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	67	--	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	69.787	65.463	70.561
20		Verwaltungsergebnis	-60.831	-58.614	-62.031
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-60.831	-58.614	-62.031
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-60.831	-58.614	-62.031
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-60.831	-58.614	-62.031

Hauptproduktbereich **3** **Soziales und Jugend**
Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **36611** **Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze**

Teilfinanzhaushalt 36611 - Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	65.000	0	65.000	65.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	65.000	0	65.000	65.000	
	82081700 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	--	--	--	0	0	0	
	82081800 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	--	--	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	65.000	0	65.000	65.000	
24	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	--	--	--	5.000	5.000	
	84182100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	--	--	--	5.000	5.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000	--	85.000	0	100.000	100.000	
	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	15.000	--	85.000	0	100.000	100.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	35.000	--	20.000	5.165	95.000	55.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	35.000	--	20.000	5.165	95.000	55.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	55.000	--	105.000	5.165	200.000	160.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.000	--	-40.000	-5.165	-135.000	-95.000	

42110 - Förderung des Sports

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42110	Förderung des Sports

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Agricola

Produktbeschreibung

Gestaltung und Umsetzung der Richtlinien für die Förderung von Vereinen und Maßnahmen im Produkt Sportförderung, insbesondere im Kinder- und Jugendbereich; Gewährung und Abrechnung von Vereinsbeihilfen für die Bewirtschaftung der Sport- und Schützenhäuser (Strom/ Heizung/ Wasser/ Abwasser), für Hausmeisterpräsenzgebühren, für Unterhaltung Tennisplätze (Sandlieferung), für langlebige Sportgeräte, für Freizeiten/ Fahrten/ Lager für Kinder und Jugendliche bis zum 21. Lebensjahr, für Vereinsjubiläen, Meisterschaftsfeiern und Festschriften; Organisation und Durchführung von Sportlehreungen.

Produktziel

Förderung von Sportvereinen und Einzelmaßnahmen, vor allem in der Kinder- und Jugendarbeit, zur positiven Weiterentwicklung des Vereinslebens und zur Bereicherung des Freizeitangebots in der Gemeinde Kalbach. - Förderung der körperlichen Betätigung - Förderung des Gemeinwesens

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Kinder, Jugendliche, Sportvereine

Teilergebnishaushalt 42110 - Förderung des Sports

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	621
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	0
		54270000 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	--	--	621
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	--	5.070	0
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	--	5.070	0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	100	--	113
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	100	--	113
10		Summe der ordentlichen Erträge	100	5.070	735
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.720	17.390	12.166
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	7.830	11.520	7.656
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	2.690	2.640	2.448
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	1.700	2.380	1.577

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	500	850	486
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100	0
		68690000 - sonstige Aufwendungen für Repräsentation	100	100	0
14	66	Abschreibungen	773	684	1.407
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbei- träge	773	684	1.407
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.700	18.000	12.913
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.200	6.500	6.050
		71281000 - Zuschüsse für laufende Zwecke jährliche Vereinsförderung	10.000	10.000	5.761
		71720000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.500	1.500	1.102
17	72	Transferaufwendungen	--	--	894
		72900000 - Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien	--	--	894
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.293	36.174	27.380
20		Verwaltungsergebnis	-34.193	-31.104	-26.646
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-34.193	-31.104	-26.646
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-34.193	-31.104	-26.646
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-34.193	-31.104	-26.646

Hauptproduktbereich 4 **Gesundheit und Sport**
Produktbereich 42 **Sportförderung**
Produkt 42110 **Förderung des Sports**

Teilfinanzhaushalt 42110 - Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	190.000	--	100.000	0	290.000	290.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	100.000	--	100.000	0	200.000	200.000	
	82081800 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	90.000	--	--	0	90.000	90.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	190.000	--	100.000	0	290.000	290.000	
24A	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	209.200	--	201.500	70.544	415.200	410.700	
	84081800 - Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	209.200	--	201.500	70.544	415.200	410.700	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	209.200	--	201.500	70.544	415.200	410.700	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.200	--	-101.500	-70.544	-125.200	-120.700	

42410 - Kommunale Sportstätten

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42410	Kommunale Sportstätten

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; DIN- und Unfallverhütungsvorschriften sowie weitere den Produktbereich betreffende gesetzliche Vorgaben, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Planung, Projektumsetzung und bauliche Betreuung von Sportanlagen der Gemeinde Kalbach (Gebäude und Außenanlagen).

Produktziel

Schaffung und Erhaltung funktionstüchtiger Sportanlagen zur Förderung einer sinnvollen und vielfältigen Freizeitgestaltung; Verbesserung der Wohn- und Lebensqualität in der Gemeinde Kalbach.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Kinder, Jugendliche, Schüler, Sportvereine

Teilergebnishaushalt 42410 - Kommunale Sportstätten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.461	7.043	10.917
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	7.342	4.818	6.993
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	4.119	2.225	3.924
10		Summe der ordentlichen Erträge	11.461	7.043	10.917
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.250	6.390	4.125
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	1.340	3.680	2.113
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.520	1.500	1.383
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	310	970	512
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	80	240	116
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.500	54.500	80.296
		60560000 - Wasser	8.000	6.000	39.066
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	15.000	15.000	11.060
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	60.000	25.000	16.363
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	10.000	6.000	5.469
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	2.500	2.500	8.339

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
14	66	Abschreibungen	40.447	33.183	53.329
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbei- träge	14.414	11.909	28.134
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	25.028	21.274	25.028
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.005	--	167
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	139.197	94.073	137.749
20		Verwaltungsergebnis	-127.736	-87.030	-126.832
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-127.736	-87.030	-126.832
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-127.736	-87.030	-126.832
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-127.736	-87.030	-126.832

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **42410** **Kommunale Sportstätten**

Teilfinanzhaushalt 42410 - Kommunale Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	236.128	50.000	0	
	82081000 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	--	--	--	--	50.000	0	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	138.800	0	0	
	82081200 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	--	--	--	0	0	0	
	82081800 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	--	--	97.328	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	236.128	50.000	0	
25	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000	75.000	--	85.740	150.000	75.000	
26	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	75.000	75.000	--	85.740	150.000	75.000	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.500	--	1.500	5.023	7.500	3.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	--	--	--	5.023	0	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	1.500	--	1.500	0	7.500	3.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	76.500	75.000	1.500	90.763	157.500	78.000	
	Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-76.500	-75.000	-1.500	145.366	-107.500	-78.000	

51110 - Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51110	Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kottik

Produktbeschreibung

Vorgangsbearbeitung zur Erstellung von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungsplanungen, Abrundungs- und Außenbereichs-satzungen (Aufstellungs- und Änderungsverfahren) auf Basis der Zielvorgaben aus Raumordnung, Landesplanung und Stadtentwicklung einschließlich: Erheben, erarbeiten bzw. einarbeiten der Planungsunterlagen, Fachplanungen (wie z. B. Gestaltungs- und Grünordnungs-plan); Erarbeitung von städtebaulichen Verträgen nach § 11 BauGB für die Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Maßnahmen; Verfahrenssteuerung nach BauGB, Erarbeitung von Entscheidungsempfehlungen, Präsentationen der Planung, Durchführung der Träger- und Bürgerbeteiligungen, Zusammenstellung und Auswertung des Abwägungsmaterials, Herbeiführung der notwendigen Be-schlüsse in den politischen Gremien, Aufhebung, Änderung, Ergänzung und Aufhebung der Flächennutzungs-, städtebaulichen Rah-menplänen, Entwicklung von Alternativen zur Realisierung der gemeindlichen Planungsziele bei der Regionalplanung und der Planung Dritter, Dokumentation und Präsentation, Vergabe von Architekten- und Ingenieurleistungen.

Produktziel

Rechtssicherer, an den Bedürfnissen der Allgemeinheit und Gewerbetreibenden orientierte Bauleitplanung, unter der Vorgabe gemeindegestalterischer Kriterien; Ausweisung von Wohnbauland, Gewerbeflächen, Ersatz- und Ausgleichsflächen, öffentlicher Verkehrsflä-chen, Gemeindebedarfsflächen, öffentlicher und privater Grünflächen; Schutz und Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen, mit dem Ziel einer nachhaltigen städtebauliche Entwicklung. Konsequente Ausweisung von Flächen bzw. Teilflächen in Baugebieten für den Sozialen Wohnungsbau einschließlich barrierefreiem Wohnungsbau; die Vergabe geeigneter Baugrundstücke an Wohnungsbaugesell-schaften oder an Investoren, wenn sie ein zukunftsorientiertes Konzept für sozialen und barrierefreien Wohnungsbau vorlegen können; die Ausweisung von Flächen für sozialen und barrierefreien Wohnraum bei der Ausweisung neuer Baugebiete.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Grundstückseigentümer*innen, Gewerbebetriebe

Teilergebnishaushalt 51110 - Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung

Nr.	Kon-ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
08	546	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Inves-titionsbeiträgen	1.043	731	1.043
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.043	731	1.043
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.043	731	1.043
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	10.340	11.050	9.367
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	4.990	5.550	4.518
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	4.030	3.950	3.672

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	1.000	1.140	869
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	320	410	308
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000	25.000	3.586
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	--	--	0
		61200000 - Planungs- und Vermessungskosten	30.000	25.000	3.586
14	66	61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	--	--	0
		Abschreibungen	1.151	1.132	1.852
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.151	1.132	1.852
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	41.491	37.182	14.805
20		Verwaltungsergebnis	-40.448	-36.451	-13.762
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-40.448	-36.451	-13.762
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-40.448	-36.451	-13.762
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-40.448	-36.451	-13.762

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
Produkt 51110 **Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung**

Teilfinanzhaushalt 51110 - Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	1.500	--	1.500	0	7.500	3.000	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	1.500	--	1.500	0	7.500	3.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	1.500	--	1.500	0	7.500	3.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.500	--	-1.500	0	-7.500	-3.000	

52110 - Bau- und Grundstücksordnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52110	Bau- und Grundstücksordnung

Auftragsgrundlage

Hess. Bauordnung (HBO), Baugesetzbuch (BauGB) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kottik

Produktbeschreibung

Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht; Bearbeitung von Bauanträgen, Bauherrenberatung; Erledigung von bautechnischen Ordnungsaufgaben; (Überwachung der Feuer- und Betriebssicherheit in öffentlichen Versammlungsstätten); Erfassung Geobasisdaten und Pflege baubezogener Informationssysteme, Führung Sekundärkataster.

Produktziel

Prüfung von Bauanzeigen und Bauanträgen mit abschließender Bearbeitung innerhalb von drei Wochen; Stellungnahmen zu Bauanträgen unter Berücksichtigung der Beschlüsse des Gemeindevorstands; Bereitstellung umfassender Informationsdaten für Bauherren, Architekten und sonstige Planungsbüros. Bereits vor Antragstellung sollen Bauherren und Entwurfsverfasser ausführlich über die Genehmigungsfähigkeit eines geplanten Bauvorhabens informiert werden. Bei nicht genehmigungsfähigen Bauvorhaben sollen Alternativlösungen angeboten werden. Durch die Vorberatung sollen Bauherren und Entwurfsverfasser Termine planen können. Die Entwurfsverfasser sollen durch Infobriefe und - Veranstaltungen regelmäßig über aktuelle baurechtliche Themen informiert werden.

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Bauwillige Bürger*innen, Gewerbetreibende

Teilergebnishaushalt 52110 - Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	1.180
		51000000 - öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	3.000	3.000	1.180
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	200	200	16.191
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	200	200	16.191
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.000	58.000	67.864
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.000	58.000	67.864
		54220000 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	--	--	0
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.904	657	10.385
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	10.904	657	10.385
10		Summe der ordentlichen Erträge	19.104	61.857	95.620
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	135.790	114.780	112.395

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	107.140	87.470	88.768
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.370	1.350	1.249
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	19.020	17.930	17.350
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.560	6.330	5.029
		64910000 - Beihilfen Entgeltbereich	200	200	0
		65010000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	500	500	0
		65900000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000	1.000	0
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.400	122.700	105.651
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	300	300	0
		60700000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	200	200	210
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	200	200	170
		61200000 - Planungs- und Vermessungskosten	500	500	1.466
		61200010 - Aufstellung eines Landschafts- und Flächennutzungsplan	50.000	300	5.915
		61200020 - Aufstellung eines Klimaschutzkonzepts	5.000	50.000	13.709
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	12.000	12.000	9.191
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	--	--	0
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	2.000	3.000	500
		67710000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	30.000	50.000	64.785
		67900000 - sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	8.000	5.000	8.928
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtun- gen	200	200	0
		68500000 - Reisekosten	500	500	677
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	500	500	101
		Abschreibungen	2.621	924	1.829
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.188	--	396
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	596	212	596
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	837	712	837
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	247.811	238.404	219.875
20		Verwaltungsergebnis	-228.707	-176.547	-124.254
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-228.707	-176.547	-124.254
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	21
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	21
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-21
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-228.707	-176.547	-124.276
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-228.707	-176.547	-124.276

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52110	Bau- und Grundstücksordnung

Teilfinanzhaushalt 52110 - Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	-46.395	0	0	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	-46.395	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	-46.395	0	0	
26	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	5.938	0	0	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	--	--	--	5.938	0	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	--	--	--	0	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	5.938	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	--	--	--	-52.333	0	0	

52210 - Wohnungsbauförderung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52210	Wohnungsbauförderung

Verantwortlichkeit

Herr Kottik

Produktbeschreibung

Förderung des Wohnungsbaus, Wohnraumüberwachung nach dem Wohnungsbindungsgesetz, Wohnungsvermittlung, Grunderwerb und Grundstücksverkauf für Baulandzwecke

Teilergebnishaushalt 52210 - Wohnungsbauförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	18	1.253	19
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	18	1.253	19
10		Summe der ordentlichen Erträge	18	1.253	19
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	8.340	8.740	7.554
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.400	3.690	3.217
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	730	770	665
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	4.000	4.000	3.468
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	210	280	204
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	100	18.034
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	2.500	100	18.034
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	--	--	0
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	--	0
14	66	Abschreibungen	2.301	3.741	2.331
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	--	1.785	31
		66190000 - sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.097	932	1.096
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindebau	1.204	1.024	1.204
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	--	--	0
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichtigung	--	--	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.141	12.581	27.920
20		Verwaltungsergebnis	-13.123	-11.328	-27.901
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-13.123	-11.328	-27.901
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-13.123	-11.328	-27.901
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.123	-11.328	-27.901

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 52 **Bauen und Wohnen**
Produkt 52210 **Wohnungsbauförderung**

Teilfinanzhaushalt 52210 - Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
24	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	15.000	0	
	84182100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	15.000	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	0	15.000	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	--	--	--	0	-15.000	0	

52310 - Denkmalschutz und -pflege

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52310	Denkmalschutz und -pflege

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz(DSchG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kottik

Produktbeschreibung

Erfassung und Überprüfung von Gebäuden und Anlagen auf Kulturdenkmaleigenschaften aufgrund von Ortsteilbegehungen. Ausarbeiten von Vorschlägen möglicher Kulturdenkmäler für die Landesfachbehörde (LDA) unter Beteiligung der Eigentümer; Aufstellung von Satzungen zum Schutz von Gesamtanlagen inklusive Offenlage-, Anhörungs- und Abwägungsverfahren sowie Bekanntmachung; Ausweisung von Grabungsschutzgebieten; Inventarisierung und Katalogisierung; Fortschreibung der Denkmalliste.

Produktziel

Schutz, Pflege und Überwachung der Zustände von Kulturdenkmälern bzw. Abwendung der Gefährdung von Kulturdenkmälern.

Zielgruppe(n)

Öffentliche und private Grundstückseigentümer

Teilergebnishaushalt 52310 - Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	250	250
		50030000 - Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	250	250	250
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.079	8.863	11.080
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	10.077	8.062	10.078
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	1.002	801	1.002
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	1.945
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	500	500	1.945
10		Summe der ordentlichen Erträge	11.829	9.613	13.276
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.760	3.940	3.470
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	2.940	3.060	2.737
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	640	640	567
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	180	240	166
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.720	36.900	6.134
		60510000 - Strom	700	700	443

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		60530000 - Fernwärme Alte Schule HB	3.000	3.000	2.704
		60560000 - Wasser	200	800	104
		60570000 - Abwasser	200	800	90
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	300	300	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	25.000	30.000	1.576
		61660000 - Wartungskosten	500	500	508
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	20	50	0
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	800	750	708
14	66	Abschreibungen	11.498	9.774	11.497
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbei- träge	90	77	90
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	11.408	9.697	11.407
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	49
		70200000 - Grundsteuer	50	50	49
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	46.028	50.664	21.151
20		Verwaltungsergebnis	-34.199	-41.051	-7.875
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-34.199	-41.051	-7.875
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-34.199	-41.051	-7.875
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-34.199	-41.051	-7.875

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52310	Denkmalschutz und -pflege

Teilfinanzhaushalt 52310 - Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

53110 - Elektrizitätsversorgung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53110	Elektrizitätsversorgung

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Das Produkt wird künftig auf dem Produkt 111140 geführt.

Teilergebnishaushalt 53110 - Elektrizitätsversorgung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	0
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.470	250	5.165
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	4.260	--	4.059
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	960	--	870
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	250	250	236
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	3.570
		67710000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	--	--	3.570
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.470	250	8.735
20		Verwaltungsergebnis	-5.470	-250	-8.735
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-5.470	-250	-8.735
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-5.470	-250	-8.735
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.470	-250	-8.735

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53110	Elektrizitätsversorgung

Teilfinanzhaushalt 53110 - Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

53310 - Wasserversorgung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53310	Wasserversorgung

Auftragsgrundlage

Wassergesetz, Wasserversorgungssatzung

Verantwortlichkeit

Herr Kottik

Produktbeschreibung

Sicherstellung der Trinkwasserversorgung der einzelnen Ortsteile der Gemeinde Kalbach. Überwachung und Unterhaltung der Wasserleitungen, Hochbehälter, Tiefbrunnen und weiter Versorgungsinfrastruktur.

Produktziel

Effiziente, sichere und störungsfreie Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser in Lebensmittelqualität im Versorgungsgebiet der Gemeinde Kalbach.

Zielgruppe(n)

Öffentliche und private Haushalte im Versorgungsgebiet, Bevölkerung

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 54881000 wird künftig auf Konto 54880000 geplant

Teilergebnishaushalt 53310 - Wasserversorgung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.067.100	1.100.820	903.741
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	820.000	854.720	658.795
		51100001 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	16.100	16.100	13.530
		51130000 - Erträge aus Grundgebühr	230.000	229.000	230.794
		51140000 - Erträge aus Bauwasserverkauf	1.000	1.000	622
		51150000 - Erträge Löschwasser Feuerwehr	--	--	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	51.000	31.000	30.413
		54820000 - Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	--	--	0
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.000	1.000	102
		54881000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen Reparatur Hausanschlussleitung	50.000	30.000	30.311
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	48.348	35.656	174.003
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	19.381	15.505	19.382
		54620000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	28.967	20.151	26.359
		54691000 - Auflösung Sonderposten Gebühre nausgleich	--	--	128.262
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.166.448	1.167.476	1.108.157
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643,	Personalaufwendungen	239.310	320.690	234.735

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	647- 649, 65	62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	184.150	244.970	181.371
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	4.870	4.780	4.443
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	38.720	54.940	37.357
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	11.070	15.800	11.045
		65010000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	300	--	291
		65900000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	200	200	228
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	780.800	695.800	739.644
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	2.000	1.000	1.791
		60210000 - Hilfsstoffe - Filtermaterial	12.000	8.500	13.231
		60220000 - Hilfsstoffe - Laugen	1.200	1.200	2.166
		60230000 - Hilfsstoffe - Reinigungsmaterial	400	400	103
		60240000 - Hilfsstoffe - Sonstiges	200	200	0
		60300000 - Verbrauchsmittel	650	650	635
		60510000 - Strom	90.000	85.000	85.457
		60550000 - Treibstoffe	2.000	2.000	404
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.500	1.400	1.055
		60620000 - Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	5.082
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	3.100	3.000	13.453
		60652000 - Materialaufwand Hausanschlussleitungen Wasser	4.000	4.000	5.392
		60653000 - Materialaufwand Versorgungsleitung Wasser	30.000	30.000	56.310
		60700000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	1.000	1.000	150
		61000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	60.000	50.000	82.993
		61200000 - Planungs- und Vermessungskosten	300	300	0
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	6.500	6.600	7.403
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	10.000	10.000	2.212
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	80.000	31.000	13.074
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	10.000	10.000	19.426
		61640000 - Instandhaltung von Kfz	5.000	5.000	10.351
		61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	35.000	30.000	20.932
		61651000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch Reparatur Kanalhausanschlüsse	--	--	0
		61652000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen - Hausan- schlussleitung Wasser	50.000	50.000	56.286
		61653000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen - Versor- gungsleitung Wasser	300.000	300.000	259.013
		61660000 - Wartungskosten	15.500	15.000	21.301
		61710000 - Aufwendungen für Fremdentorgung	850	800	0
		61730000 - Fremdreinigung	5.000	5.000	--
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	--	--	2.737
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	15.000	12.000	21.524
		67100000 - Leasing	--	--	2.222

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		67200000 - Lizenzen und Konzessionen	1.500	750	295
		67710000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	1.000	1.000	0
		67720000 - Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	8.000	8.000	6.033
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	10.500	4.000	16.507
		68320000 - Telefonkosten	4.600	4.500	6.682
		68500000 - Reisekosten	200	200	0
		68620000 - Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	200	200	182
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	600	500	424
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	9.000	9.000	8.970
		69010000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	3.000	2.600	2.466
		69701000 - Einstellung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich	--	--	-6.616
14	66	Abschreibungen	233.947	201.831	254.151
		66190000 - sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	861	934	1.195
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindebau	179.522	147.256	179.521
		66300000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	20.545	17.463	20.544
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	24.293	25.537	29.776
		66430000 - Abschreibungen auf Fuhrpark	2.388	3.479	4.092
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	5.904	6.716	7.521
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	434	446	1.176
		66710000 - Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	--	--	1
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichtigung	--	--	10.324
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.900	16.900	14.720
		70200000 - Grundsteuer	200	200	175
		70300000 - Kfz-Steuer	700	700	627
		74100000 - Körperschaftsteuer	16.000	16.000	13.918
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.270.957	1.235.221	1.243.249
20		Verwaltungsergebnis	-104.509	-67.745	-135.092
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-104.509	-67.745	-135.092
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	35.343
		59890000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	3
		59891000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	35.340
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	35.343
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-104.509	-67.745	-99.749
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-104.509	-67.745	-99.749

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **53** **Ver- und Entsorgung**
Produkt **53310** **Wasserversorgung**

Teilfinanzhaushalt 53310 - Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	87.000	--	--	35.166	172.800	87.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	35.000	--	--	0	35.000	35.000	
	82088100 - Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	52.000	--	--	35.166	137.800	52.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	87.000	--	--	35.166	172.800	87.000	
24	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	40.000	0	40.000	40.000	
	84182100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	40.000	0	40.000	40.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	980.000	1.100.000	930.000	113.224	4.990.000	1.910.000	
	84285100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	52.000	--	350.000	0	2.102.000	402.000	
	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	928.000	1.100.000	580.000	113.224	2.888.000	1.508.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	165.000	--	65.000	11.821	245.000	230.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	165.000	--	65.000	11.168	245.000	230.000	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	--	--	--	652	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	1.145.000	1.100.000	1.035.000	125.044	5.275.000	2.180.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.058.000	-1.100.000	-1.035.000	-89.878	-5.102.200	-2.093.000	

53710 - Abfallwirtschaft

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53710	Abfallwirtschaft

Auftragsgrundlage

Abfallsatzung des Zweckverbandes Abfallsammlung für den Landkreis Fulda sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Jäckel

Produktbeschreibung

Aufgabenerfüllung im Rahmen der Zweckverbandsmitgliedschaft; Bürgerinformation zu allgemeinen Abfallfragestellungen, Öffentlichkeitsarbeit und Beratung, Beteiligung an kreisweiten Aktionen; Erstellung und Verteilung des jährlichen Umweltkalenders; Organisation der Abfallverwertung (Wertstoffhof, Kompostieranlage) und Abholung und Sammlung von Elektrogeräten usw.)

Produktziel

Umweltgerechte Abfallsammlung innerhalb des Zweckverbandes; Schaffung von zentralen Abfallsammelstellen für die Bürger (Wertstoffhof) für Abgabe von Grünabfällen, Altmittel, Bauschrott u.a. Information und Aufklärung der Bürger hinsichtlich Abfallvermeidung und umweltgerechte Abfallbeseitigung.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Abfallentsorger

Teilergebnishaushalt 53710 - Abfallwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	190
		51000000 - öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	500	500	190
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	--	--	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	63.000	63.000	69.644
		54830000 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	63.000	63.000	69.644
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	43.500	42.000	42.666
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	43.500	42.000	42.666
10		Summe der ordentlichen Erträge	107.000	105.500	112.500
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.170	43.400	23.357
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	17.260	33.960	18.390
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	--	--	0
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	3.810	6.960	3.882
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.100	2.480	1.085

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.450	10.050	14.818
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	--	--	126
		61000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	50	50	8
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	12.000	10.000	14.685
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	400	--	0
14	66	Abschreibungen	--	--	-4
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	-4
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.620	53.450	38.171
20		Verwaltungsergebnis	72.380	52.050	74.329
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	72.380	52.050	74.329
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	72.380	52.050	74.329
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	72.380	52.050	74.329

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53710	Abfallwirtschaft

Teilfinanzhaushalt 53710 - Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

53810 - Abwasserbeseitigung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53810	Abwasserbeseitigung

Auftragsgrundlage

Entwässerungssatzung des Zweckverbandes Abwasserverband Fulda, Hessisches Wassergesetz (HWG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien; Abwasserbeseitigungssatzung; Korruptionserlass; Allgemeingültige Rechtsgrundlagen sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebenden Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kohlhepp

Produktbeschreibung

Projektierung, Planung, Durchführung und Verwaltung von Abwasserableitungs- und Abwasserreinigungsanlagen der Gemeinde im Rahmen der Zweckverbandsarbeit (Abwasserverband Fulda); weitere Aufgaben: - Stellungnahmen und untergeordnete Beratung Dritter, - Beschlussfassung gemeindlicher Gremien, - Bürgerinformation, - Genehmigungen und Abnahmen von Hausanschlüssen und allgemeinen Straßenaufbrüchen, - Förderanträge, - Versicherungsschäden und Begutachtungen, - Sicherheits- und Gesundheitsschutz auf Baustellen.

Produktziel

Sammlung und Ableitung aller anfallenden Abwässer aus Haushalt und Gewerbe zu Anlagen der Abwasserreinigung und Regenwasserbehandlung mit Entlastungseinrichtungen in den Vorfluter nach dem Stand der Technik

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Grundstückseigentümer*innen

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 73631000 Abwasserabgabe für Kläranlage Uttrichshausen künftig auf Produkt 53811

Teilergebnishaushalt 53810 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.717.667	1.655.172	1.531.625
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	986.260	932.204	791.289
		51100020 - Einleitung Niederschlagswasser	285.000	276.561	288.876
		51100030 - Grundgebühr Niederschlagswasser	124.000	124.000	122.275
		51120000 - Erträge aus Oberflächenwasser Straße	182.407	182.407	190.338
		51130000 - Erträge aus Grundgebühr	140.000	140.000	138.848
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.500	10.000	1.645
		54870000 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	500	--	639
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	10.000	10.000	1.006
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	126.834	96.782	123.480
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	89.921	71.937	89.922
		54620000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	36.913	24.845	33.558
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.855.001	1.761.954	1.656.750

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	74.380	120.020	75.574
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	54.150	89.980	55.823
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	5.170	5.070	4.713
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	11.750	18.430	11.756
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.310	6.540	3.283
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	545.000	506.800	624.502
		60300000 - Verbrauchsmittel	900	100	0
		60510000 - Strom	7.500	4.500	1.291
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	300	300	0
		60654000 - Materialaufwand f. Infrastrukturvermögen Abwasserbeseitigung	--	--	0
		60690000 - sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	100	100	54
		61000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen	1.000	1.000	1.031
		61380000 - EDV-Dienstleistung allgemein	3.000	2.100	3.606
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	50.000	10.000	6.096
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	2.000	5.000	4.331
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.500	3.500	937
		61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	50.000	60.000	54.202
		61651000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch Reparatur Kanalhausanschlüsse	10.000	10.000	33.181
		61660000 - Wartungskosten	5.000	5.000	5.158
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	8.000	8.000	17.538
		61711000 - Betriebskostenumlage Neuhof	375.000	375.000	373.242
		61730000 - Fremdreinigung	5.500	5.500	8.381
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	2.500	2.500	3.389
		67300000 - Gebühren	--	--	0
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	18.500	12.000	10.291
		68320000 - Telefonkosten	1.200	1.200	1.057
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.000	1.000	0
		69701000 - Einstellung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich	--	--	100.718
		69702000 - Einstellung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich Wasserversorgung	--	--	0
14	66	Abschreibungen	337.039	293.458	366.207
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	38.935	35.643	46.256
		66190000 - sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	--	--	0
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	271.760	226.399	272.575
		66300000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	26.303	30.569	32.103
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	41	847	988
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	--	0

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		66710000 - Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	--	--	7
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichterstattung	--	--	14.279
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	35.000	35.000	18.542
		73631000 - Abwasserabgabe	35.000	35.000	18.542
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	991.419	955.278	1.084.825
20		Verwaltungsergebnis	863.582	806.676	571.925
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	863.582	806.676	571.925
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	204
		59890000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	204
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	204
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	863.582	806.676	572.129
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	863.582	806.676	572.129

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **53** **Ver- und Entsorgung**
Produkt **53810** **Abwasserbeseitigung**

Teilfinanzhaushalt 53810 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	105.500	--	3.000	88.298	372.500	108.500	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	0	0	0	
	82088100 - Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	105.500	--	3.000	88.298	372.500	108.500	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	105.500	--	3.000	88.298	372.500	108.500	
24A	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	100.000	--	100.000	158.383	500.000	200.000	
	84081200 - Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	100.000	--	100.000	158.383	500.000	200.000	
25	84081800 - Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	--	--	--	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.587.000	350.000	380.000	687.244	4.183.000	1.967.000	
	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.587.000	350.000	380.000	685.548	4.183.000	1.967.000	
26	84285300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	--	--	--	1.696	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.000	--	3.000	0	15.000	6.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	3.000	--	3.000	0	15.000	6.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	1.690.000	350.000	483.000	845.627	4.698.000	2.173.000	
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-1.584.500	-350.000	-480.000	-757.328	-4.325.500	-2.064.500	

53811 - Abwasserbeseitigung Kläranlage Uttrichshausen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53811	Abwasserbeseitigung Kläranlage Uttrichshausen

Auftragsgrundlage

Entwässerungssatzung des Zweckverbandes Abwasserverband Fulda, Hessisches Wassergesetz (HWG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien; Abwasserbeseitigungssatzung; Korruptionserlass; Allgemeingültige Rechtsgrundlagen sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebenden Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kottik

Produktbeschreibung

Projektierung, Planung, Durchführung und Verwaltung von Abwasserableitungs- und Abwasserreinigungsanlagen der Gemeinde im Rahmen der Zweckverbandsarbeit (Abwasserverband Fulda); weitere Aufgaben: - Stellungnahmen und untergeordnete Beratung Dritter, - Beschlussfassung gemeindlicher Gremien, - Bürgerinformation, - Genehmigungen und Abnahmen von Hausanschlüssen und allgemeinen Straßenaufbrüchen, - Förderanträge, - Versicherungsschäden und Begutachtungen, - Sicherheits- und Gesundheitsschutz auf Baustellen.

Produktziel

Sammlung und Ableitung aller anfallenden Abwässer aus Haushalt und Gewerbe zu Anlagen der Abwasserreinigung und Regenwasserbehandlung mit Entlastungseinrichtungen in den Vorfluter nach dem Stand der Technik

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Grundstückseigentümer*innen

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 73631000 Abwasserabgabe für Kläranlage Uttrichshausen

Teilergebnishaushalt 53811 - Abwasserbeseitigung Kläranlage Uttrichshausen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.000	2.000	0
		54870000 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	--	--	0
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.000	2.000	0
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.408	9.126	11.409
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	11.408	9.126	11.409
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.408	11.126	11.409
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	67.050	92.380	59.891
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	52.140	71.490	46.908
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	11.400	15.630	9.863

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.110	5.260	2.817
		65900000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	400	--	303
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.750	122.500	90.541
		60100000 - Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	250	250	0
		60300000 - Verbrauchsmittel	6.000	6.000	4.239
		60510000 - Strom	20.000	20.000	22.540
		60560000 - Wasser	3.000	1.600	1.537
		60570000 - Abwasser	800	800	831
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	366
		60700000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	200	200	473
		60810000 - Reinigungsmaterial	50	50	0
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	300	300	216
		61000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen	10.000	10.000	2.682
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	5.000	8.000	6.290
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	2.000	20.000	0
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	5.000	5.000	17.574
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	2.969
		61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	100	100	0
		61660000 - Wartungskosten	10.000	8.000	2.417
		61710000 - Aufwendungen für Fremddienstleistungen	15.000	15.000	14.543
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.000	18.000	9.348
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	200	200	2.361
		67300000 - Gebühren	100	250	0
		68320000 - Telefonkosten	500	500	743
		68500000 - Reisekosten	200	200	99
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	500	5.500	0
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.200	1.200	1.175
		69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	150	150	138
14	66	Abschreibungen	30.261	26.671	31.278
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	24.181	20.554	24.180
		66300000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	2.406	2.045	2.406
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	3.425	3.859	4.443
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	249	213	249
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichterstattung	--	--	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.000	15.000	15.394
		73631000 - Abwasserabgabe	15.000	15.000	15.394
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	204.061	256.551	197.104
20		Verwaltungsergebnis	-191.653	-245.425	-185.695
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-191.653	-245.425	-185.695
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-191.653	-245.425	-185.695
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-191.653	-245.425	-185.695

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 53 **Ver- und Entsorgung**
Produkt 53811 **Abwasserbeseitigung Kläranlage Uttrichshausen**

Teilfinanzhaushalt 53811 - Abwasserbeseitigung Kläranlage Uttrichshausen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	--	--	--	305	0	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	--	--	--	305	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	305	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	--	--	--	-305	0	0	

54110 - Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54110	Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Auftragsgrundlage

Hessisches Straßengesetz (HStrG), Hessisches Kommunales Abgabengesetz (HessKAG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kohlhepp

Produktbeschreibung

Projektierung, Planung, Durchführung und Verwaltung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen, Radwegen, Wanderwegen, gemeindlichen Gehwegen, an klassifizierten Straßen (Kreis-, Landes- und Bundesstraßen) einschließlich der Straßenentwässerung;

Produktziel

Es wird mit den zur Verfügung stehenden Mitteln für die Straßeninstandhaltung wird die Verkehrssicherungspflicht der Straßen sicher gestellt. Die Anzahl der Straßen in der Zustandsklasse 6 (Skala 1-6) ist minimal. Durch grundlegende Sanierungen oder Neubauten wird deren Zustand verbessert

Zielgruppe(n)

Einwohner*innen, Verkehrsteilnehmer*innen, Fußgänger*innen, Landwirt*in

Teilergebnishaushalt 54110 - Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	--	--	677
		54870000 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	--	--	157
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	520
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	3.883
		54280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	--	--	3.883
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	143.095	298.804	104.501
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	54.489	139.962	51.894
		54620000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	88.606	158.842	52.607
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	359
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	359
10		Summe der ordentlichen Erträge	143.095	298.804	109.420
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	121.410	154.810	99.105
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	89.910	116.560	73.513
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	6.080	5.960	5.545

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	20.030	23.860	15.646
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	5.390	8.430	4.402
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	572.500	440.750	517.389
		60510000 - Strom	10.000	750	674
		60570000 - Abwasser	200.000	195.000	190.338
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.000	1.000	222
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	20.000	3.500	4.515
		60650000 - Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	12.500	4.000	9.170
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	1.000	1.000	3.623
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	2.500	1.000	8.495
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	1.000	1.136
		61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	180.000	140.000	214.299
		61651000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch Reparatur Kanalhausanschlüsse	50.000	7.500	0
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	20.000	20.000	24.609
		61730000 - Fremdreinigung	6.000	6.000	0
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	62.500	40.000	54.549
		67710000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	--	20.000	--
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	--	--	5.760
14	66	Abschreibungen	343.257	496.353	205.492
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	1.893	1.609	1.918
		66190000 - sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	--	--	0
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	340.618	494.172	202.347
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	672	572	672
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	--	--	0
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	74	--	369
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichterstattung	--	--	186
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	--	--	713
		71280000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	--	--	713
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.037.167	1.091.913	822.700
20		Verwaltungsergebnis	-894.072	-793.109	-713.280
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-894.072	-793.109	-713.280
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-894.072	-793.109	-713.280
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-894.072	-793.109	-713.280

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt 54110 **Gemeindestraßen, Wege und Plätze**

Teilfinanzhaushalt 54110 - Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	811.000	--	591.000	29.572	3.056.000	1.402.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	25.000	296.000	0	
	82081200 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	--	--	--	0	0	0	
	82081800 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	--	--	0	20.000	0	
	82088100 - Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	811.000	--	591.000	4.572	2.740.000	1.402.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	811.000	--	591.000	29.572	3.056.000	1.402.000	
24A	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	917	0	0	
	84081800 - Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	--	--	--	917	0	0	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.000	--	4.000	3.852	20.000	8.000	
	84182100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.000	--	4.000	3.852	20.000	8.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	695.000	--	25.000	369.989	3.400.000	720.000	
	84285100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	--	--	0	0	0	
	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	655.000	--	25.000	282.652	3.180.000	680.000	
	84285300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	40.000	--	--	87.337	220.000	40.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	15.000	369	15.000	15.000	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	--	--	15.000	0	15.000	15.000	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	--	--	--	369	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Summe	699.000	--	44.000	375.126	3.435.000	743.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	112.000	--	547.000	-345.555	-379.000	659.000	

54510 - Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54510	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung

Auftragsgrundlage

Hessisches Straßengesetz (HStrG), Hessisches Kommunales Abgabengesetz (HessKAG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen (u.a. für Straßenreinigung und Straßenbeitrag) und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Agricola

Produktbeschreibung

Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes, soweit in Zuständigkeit der Gemeinde (Maschinelles und manuelles Reinigen, Räumen und Streuen der Fahrbahn, Radwege, Gehwege sowie öffentliche Plätze nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen, angepasst an die örtlichen Gegebenheiten (Räum- und Streuprioritäten); Bereitstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung einschließlich der Abrechnung der Erschließungs- und Straßenbeiträge.

Produktziel

Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Grundstückseigentümer(innen), Anlieger

Teilergebnishaushalt 54510 - Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
08	546	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	306	245	307
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	306	245	307
10		Summe der ordentlichen Erträge	306	245	307
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	15.930	17.070	15.253
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	11.360	12.310	11.020
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.540	2.520	2.358
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	680	920	651
		60, 61, 67-69			
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.000	217.300	224.233
		60510000 - Strom	45.000	42.000	54.247
		60650000 - Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	20.000	27.000	17.965
13		61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	65.000	68.300	71.239
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	70.000	80.000	80.782

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
14	66	Abschreibungen	21.291	23.261	29.363
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbei- träge	21.116	23.145	28.812
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	91	116	135
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	84	--	415
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	237.221	257.631	268.849
20		Verwaltungsergebnis	-236.915	-257.386	-268.542
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-236.915	-257.386	-268.542
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-236.915	-257.386	-268.542
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-236.915	-257.386	-268.542

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt 54510 **Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung**

Teilfinanzhaushalt 54510 - Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.000	--	--	0	24.000	6.000	
	82081800 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	6.000	--	--	0	24.000	6.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	6.000	--	--	0	24.000	6.000	
24A	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	20.000	--	--	34.831	80.000	20.000	
	84081800 - Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	20.000	--	--	34.831	80.000	20.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	415	0	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	--	--	--	415	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	20.000	--	--	35.246	80.000	20.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.000	--	--	-35.246	-56.000	-14.000	

54610 - Parkeinrichtungen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54610	Parkeinrichtungen

Auftragsgrundlage

Hessisches Straßengesetz (HStrG), Hessisches Kommunales Abgabengesetz (HessKAG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb kommunaler Parkeinrichtungen.

Produktziel

Schaffung, Erhaltung und Verbesserung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit; damit verbunden eine Arbeits- und Wohnumfeldverbesserung für die Bürger.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Anlieger, Verkehrsteilnehmer

Teilergebnishaushalt 54610 - Parkeinrichtungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	--	--	--
20		Verwaltungsergebnis	--	--	--
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	--	--	--
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	--	--	--
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	--	--	--

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54610	Parkeinrichtungen

Teilfinanzhaushalt 54610 - Parkeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

54710 - ÖPNV

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54710	ÖPNV

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Mitwirkung bei der Planung, Durchführung und Finanzierung des Personennahverkehrs im Gemeindegebiet im Rahmen der Beteiligung an der Lokalen Nahverkehrsgesellschaft Fulda (LNGmbH) einschließlich der Errichtung und Wartung von Buswartehallen.

Produktziel

Sicherstellung eines möglichst umfassenden Angebots zum öffentlichen Nahverkehr für alle Ortsteile der Gemeinde Kalbach.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), öffentliche Verkehrsteilnehmer(innen)

Teilergebnishaushalt 54710 - ÖPNV

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.600	3.490	3.354
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	1.750	1.680	1.676
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	390	360	354
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	110	130	100
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	58.500	52.000	26.044
		71240000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	58.500	52.000	26.044
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	62.100	55.490	29.398
20		Verwaltungsergebnis	-62.100	-55.490	-29.398
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-62.100	-55.490	-29.398
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-62.100	-55.490	-29.398
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-62.100	-55.490	-29.398

Hauptproduktbereich 5
 Produktbereich 54
 Produkt 54710

Gestaltung der Umwelt
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 ÖPNV

Teilfinanzhaushalt 54710 - ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

55110 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz, Naturschutzgesetze, Baugesetzbuch (BauGB), Hessische Bauordnung (HBO) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze; HGO, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Kohlhepp

Produktbeschreibung

Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Maßnahmen in den Bereichen der öffentlichen Grünanlagen, des Landschaftsbaus, der öffentlichen Gewässer, der Land- und Forstwirtschaft und des Naturschutzes, soweit nicht anderen Produkten direkt zugeordnet; Durchführung von Entsiegelungsmaßnahmen; Aufstellung und Fortschreibung eines Baum- und Grünflächenkatasters; Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes, insbesondere Aufforstung von Flächen in Zusammenarbeit mit den zuständigen Behörden (Förstern). Erfassung und Fortschreibung des Gemeindewaldbestandes. Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Maßnahmen in den Bereichen der öffentlichen Grünanlagen, des Landschaftsbaus, der öffentlichen Gewässer, der Land- und Forstwirtschaft und des Naturschutzes, soweit nicht anderen Produkten direkt zugeordnet; Durchführung von Entsiegelungsmaßnahmen; Aufstellung und Fortschreibung eines Baum- und Grünflächenkatasters; Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes, insbesondere Aufforstung von Flächen in Zusammenarbeit mit den zuständigen Behörden (Förstern). Erfassung und Fortschreibung des Gemeindewaldbestandes.

Produktziel

Erhalt, Erneuerung und Weiterentwicklung von öffentlichen Grünflächen mit Freiraum- und Erholungscharakter sowie ökologischen und klimatischen Funktionen; Erhalt und Entwicklung der Orts- bzw. Straßenbilder; Bereitstellung von Flächen der Naherholung und zur Gliederung der Siedlungen; Sicherung der Schutzwaldfunktion.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Landwirte, Förster, Besucher der Naherholungsgebiete

Teilergebnishaushalt 55110 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
09	53	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Sonstige ordentliche Erträge	--	--	2.000
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	2.000
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	2.000
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	91.720	99.090	83.125
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	69.450	75.770	63.885
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	1.350	1.320	1.224
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	17.220	16.950	14.941
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.700	5.050	3.075

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.250	7.250	2.905
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	300	300	0
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	150	150	178
		60630001 - Ortsverschönerung Eichenried	190	190	39
		60630002 - Ortsverschönerung Heubach	700	700	214
		60630003 - Ortsverschönerung Mittelkalbach	1.970	1.970	330
		60630004 - Ortsverschönerung Niederkalbach	1.470	1.470	465
		60630005 - Ortsverschönerung Oberkalbach	800	800	16
		60630006 - Ortsverschönerung Uttrichsh.	880	880	994
		60630007 - Ortsverschönerung Veitsteinb.	490	490	581
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	300	300	89
14	66	Abschreibungen	17	15	17
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- brau	17	15	17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	98.987	106.355	86.046
20		Verwaltungsergebnis	-98.987	-106.355	-84.046
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-98.987	-106.355	-84.046
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-98.987	-106.355	-84.046
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-98.987	-106.355	-84.046

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 55 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 55110 **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

Teilfinanzhaushalt 55110 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

55210 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55210	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Auftragsgrundlage

siehe Produkt 55110

Verantwortlichkeit

Herr Kohlhepp

Produktbeschreibung

siehe Produkt 55110

Produktziel

Entwicklung eines Starkregen- und Hochwasserschutzkonzeptes. Darauf aufbauend werden zukünftige Maßnahmen geplant.

Teilergebnishaushalt 55210 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	5.880	6.410	5.438
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	4.610	5.010	4.290
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	990	1.030	880
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	--	--	0
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	280	370	268
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.000	15.500	8.100
		60650000 - Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	1.000	500	0
		61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	10.000	10.000	0
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	5.000	8.100
14	66	Abschreibungen	264	225	264
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindebau	264	225	264
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.144	22.135	13.802
20		Verwaltungsergebnis	-22.144	-22.135	-13.802
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-22.144	-22.135	-13.802
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-22.144	-22.135	-13.802
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-22.144	-22.135	-13.802

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 55 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 55210 **Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen**

Teilfinanzhaushalt 55210 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	70.000	--	70.000	0	280.000	140.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	70.000	--	70.000	0	280.000	140.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	70.000	--	70.000	0	280.000	140.000	
25	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	--	100.000	0	400.000	200.000	
	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	--	100.000	0	400.000	200.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	100.000	--	100.000	0	400.000	200.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-30.000	--	-30.000	0	-120.000	-60.000	

55310 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55310	Friedhofs- und Bestattungswesen

Auftragsgrundlage

Friedhofs- und Bestattungsgesetz (FBG) sowie weitere für diesen Produktbereich maßgebende Bundes- und Landesgesetze. HGO, Satzungen (u.a. Friedhofssatzung, Gebührensatzung), Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Verantwortlichkeit

Frau Leibold

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Gebäuden und Räumlichkeiten, die der fachgerechten und hygienisch unbedenklichen Aufbewahrung von Leichen vom Zeitpunkt der Einlieferung an bis zu deren Bestattung bzw. Beisetzung dienen; Bereitstellung von Gebäuden und Räumlichkeiten zur würdigen und pietätvollen Verabschiedung von Verstorbenen in ortsüblicher Form; Bereitstellung von Reihengräbern als Kinder-, Urnen, Erd- und Anonymgräber. Bereitstellung von Wahl- (1er, 2er) und Tiefgräbern sowie Urnenwahlgräber; Ausheben, Schließen und Erstformung des Grabes; Aus- und Umbettung von Särgen oder Urnen Verstorbener zum Zwecke der Wiederbestattung bzw. Wiederbeisetzung. Das Produkt beinhaltet auch den Bau und die Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschließlich der dazugehörigen Grünflächen; Zum Produkt zählen ebenso die Grabmalgenehmigungen sowie die Genehmigungen zur Ausführung gewerblicher Tätigkeiten auf den Friedhöfen.

Produktziel

naturnahe Gestaltung der Friedhöfe als öffentliche Anlage, Langfristige Sicherstellung des Bestattungswesen.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Angehörige, Bestattungsunternehmen, im Produkt tätige Fachbetriebe (Steinmetze u.a.)

Teilergebnishaushalt 55310 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.500	31.000	33.199
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	5.000	5.000	6.070
		51100010 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren - Friedhofsgebühren Auflösung	25.000	25.500	26.577
		51100011 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren - Friedhofsgebühren Auflösung Altfälle von 1976 bis 2008	--	--	0
		51110000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren - Genehmigung Grabmale	500	500	551
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	35.150	143	144
		54810000 - Kostenerstattungen vom Land	150	143	144
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	35.000	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	729	583	730
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	479	383	480
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	250	200	250
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	30
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	30
10		Summe der ordentlichen Erträge	66.379	31.726	34.102
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	93.540	135.570	83.981
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	67.640	99.240	60.795
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	5.330	5.230	4.859
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	15.920	23.500	13.713
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	700	450	1.139
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.950	7.150	3.475
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.600	68.000	50.607
		60510000 - Strom	2.800	2.500	2.504
		60560000 - Wasser	3.700	3.500	3.739
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	15.500	8.500	639
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	400	400	215
		60810000 - Reinigungsmaterial	100	100	20
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	300	100	130
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	--	--	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	30.000	35.000	25.430
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.500	2.500	257
		61660000 - Wartungskosten	1.600	1.500	192
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	10.000	10.000	13.660
		61730000 - Fremdreinigung	--	--	71
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.000	--	--
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	3.000	1.400	2.775
		67790000 - Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	7.200	--	--
		68800000 - Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	1.500	1.500	--
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.000	1.000	974
14	66	Abschreibungen	26.128	22.161	26.761
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	24.075	20.415	24.708
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.053	1.746	2.053
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	235.268	225.731	161.350
20		Verwaltungsergebnis	-168.889	-194.005	-127.248
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-168.889	-194.005	-127.248
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-168.889	-194.005	-127.248
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-168.889	-194.005	-127.248

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55310	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilfinanzhaushalt 55310 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
25	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000	--	5.000	8.445	95.000	10.000	
	84285100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	--	--	0	85.000	0	
	84285200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.000	--	5.000	8.445	10.000	10.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	5.000	--	5.000	8.445	95.000	10.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000	--	-5.000	-8.445	-95.000	-10.000	

55510 - Land- und Forstwirtschaft

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55510	Land- und Forstwirtschaft

Verantwortlichkeit

Herr Kohlhepp

Produktbeschreibung

Baumschnittarbeiten an den Feldwegen, sowie die Instandhaltung der Feldwege im Gemeindegebiet.

Produktziel

Unterhaltung der Infrastruktur im Außenbereich.

Teilergebnishaushalt 55510 - Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.000	25.000	14.315
		50900000 - sonstige Umsatzerlöse	25.000	25.000	14.315
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	2.312
		54880000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	2.312
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.256	3.405	4.257
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	983	786	984
		54620000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	3.273	2.619	3.274
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	1.100
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	1.100
10		Summe der ordentlichen Erträge	29.256	28.405	21.985
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.450	24.410	14.948
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	12.000	18.440	11.382
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	--	--	0
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.640	3.810	2.406
		64200000 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.100	800	478
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	710	1.360	683
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.450	131.450	135.932
		61000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	750	750	922
		61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	5.000	5.000	0
		61650001 - Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Eichenried	4.900	4.600	3.172
		61650002 - Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Heubach	15.300	14.600	11.346

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		61650003 - Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Mittelkalbach	14.800	14.100	8.137
		61650004 - Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Niederkalbach	11.800	11.200	21.804
		61650005 - Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Oberkalbach	16.300	15.600	25.331
		61650006 - Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Ultrichshausen	11.800	11.200	9.070
		61650007 - Infrastrukturvermögen Wirtschaftswege Veitsteinbach	7.600	7.200	11.873
		61650008 - Infrastrukturvermögen WirtschaftswegeUnwetterschäden	25.000	25.000	39.860
		61651000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch Reparatur Kanalhausanschlüsse	25.000	17.000	0
		61790000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	5.000	4.239
		68100000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	--	--	0
		69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	200	200	177
14	66	Abschreibungen	8.774	7.436	8.773
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	160	114	160
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindebau	8.614	7.322	8.613
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichter- gung	--	--	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	168.674	163.296	159.654
20		Verwaltungsergebnis	-139.418	-134.891	-137.668
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-139.418	-134.891	-137.668
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-139.418	-134.891	-137.668
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-139.418	-134.891	-137.668

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 55 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 55510 **Land- und Forstwirtschaft**

Teilfinanzhaushalt 55510 - Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	30.000	0	60.000	30.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	30.000	0	60.000	30.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	30.000	0	60.000	30.000	
25	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	50.000	40.564	100.000	50.000	
	84285300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	--	--	50.000	40.564	100.000	50.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	50.000	40.564	100.000	50.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	--	--	-20.000	-40.564	-40.000	-20.000	

56110 - Umweltschutzmaßnahmen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	56110	Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlichkeit

N.N.

Teilergebnishaushalt 56110 - Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	3.390	3.620	3.226
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	2.640	2.830	2.533
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	590	580	545
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	160	210	148
14	66	Abschreibungen	200	170	200
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	200	170	200
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.590	3.790	3.426
20		Verwaltungsergebnis	-3.590	-3.790	-3.426
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.590	-3.790	-3.426
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.590	-3.790	-3.426
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.590	-3.790	-3.426

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	56110	Umweltschutzmaßnahmen

Teilfinanzhaushalt 56110 - Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

57110 - Wirtschaftsförderung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57110	Wirtschaftsförderung

Verantwortlichkeit

Frau Schleicher

Produktbeschreibung

Zusammenarbeit mit dem Regionalforum Fulda-Südwest e.V., Organisation und Durchführung von Veranstaltungen.

Produktziel

Repräsentation der Gemeinde Kalbach sowie der Region Fulda-Südwest als Wirtschaftsstandort in Zusammenarbeit mit dem Regionalforum Fulda-Südwest e.V.

Teilergebnishaushalt 57110 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
08	546	Ordentliche Erträge	--	--	--
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	639	511	639
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	639	511	639
10		Summe der ordentlichen Erträge	639	511	639
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
		Personalaufwendungen	5.300	5.190	4.835
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	5.300	5.190	4.835
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000	5.100	7.000
		68610000 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	--	--	0
		69100000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	7.000	5.100	7.000
14	66	Abschreibungen	--	544	707
		66150000 - Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	--	544	639
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichterstattung	--	--	68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500	900	0
		71230000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	500	900	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.800	11.734	12.541
20		Verwaltungsergebnis	-12.161	-11.223	-11.902
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-12.161	-11.223	-11.902
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-12.161	-11.223	-11.902
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.161	-11.223	-11.902

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57110	Wirtschaftsförderung

Teilfinanzhaushalt 57110 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

57310 - Gemeinschaftshäuser - Eichenried -

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57310	Gemeinschaftshäuser - Eichenried -

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser und Mehrzweckhallen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Teilergebnishaushalt 57310 - Gemeinschaftshäuser - Eichenried -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.005
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.000	1.000	1.005
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	1.813
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	1.813
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.250	5.000	6.251
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	6.250	5.000	6.251
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.005
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	1.000	1.000	1.005
10		Summe der ordentlichen Erträge	8.250	7.000	10.074
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.240	14.760	9.806
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	7.390	10.630	7.139
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	680	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	1.730	2.610	1.629
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	440	850	426

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.700	12.800	16.132
		60510000 - Strom	1.200	1.000	489
		60540000 - Heizöl	2.500	2.500	2.383
		60560000 - Wasser	300	300	412
		60570000 - Abwasser	850	500	933
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	300	300	2.905
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	0
		60810000 - Reinigungsmaterial	200	200	195
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	7.500	5.000	5.873
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	4.500	300	0
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	50	50	0
		61660000 - Wartungskosten	1.000	1.000	997
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	100	50	74
		68320000 - Telefonkosten	500	--	703
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.400	1.300	1.167
14	66	Abschreibungen	9.239	7.764	9.238
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- gebrauch	8.987	7.639	8.987
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	252	125	251
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	50	39
		70200000 - Grundsteuer	600	50	39
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	40.779	35.374	35.214
20		Verwaltungsergebnis	-32.529	-28.374	-25.141
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-32.529	-28.374	-25.141
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-32.529	-28.374	-25.141
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-32.529	-28.374	-25.141

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **57310** **Gemeinschaftshäuser - Eichenried -**

Teilfinanzhaushalt 57310 - Gemeinschaftshäuser - Eichenried -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

57311 - Gemeinschaftshäuser - Heubach -

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57311	Gemeinschaftshäuser - Heubach -

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser und Mehrzweckhallen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Teilergebnishaushalt 57311 - Gemeinschaftshäuser - Heubach -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.545
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.000	2.000	2.545
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	2.869
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	2.869
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.938	1.550	1.939
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	506	405	507
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	1.432	1.145	1.432
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	3.196
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.000	2.000	3.196
10		Summe der ordentlichen Erträge	5.938	5.550	10.549
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.370	15.280	10.791
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	9.110	11.280	8.005
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	680	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.050	2.410	1.706

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	530	920	468
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.000	57.400	31.338
		60510000 - Strom	6.500	4.000	5.836
		60530000 - Fernwärme Alte Schule HB	9.000	6.500	8.054
		60560000 - Wasser	800	800	761
		60570000 - Abwasser	1.000	1.000	1.237
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	500	200	525
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	300	341
		60810000 - Reinigungsmaterial	300	300	56
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	--	--	386
		61390000 - sonstige weitere Fremdleistungen	4.000	2.500	3.700
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	5.000	35.000	3.589
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.500	300	328
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	835
		61660000 - Wartungskosten	2.500	2.500	2.376
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	--	200	0
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	--	--	0
		68320000 - Telefonkosten	500	500	522
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	3.100	3.000	2.791
14	66	Abschreibungen	17.869	15.189	17.869
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeinge- brau	17.869	15.189	17.869
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	91
		70200000 - Grundsteuer	100	100	91
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	66.339	87.969	60.089
20		Verwaltungsergebnis	-60.401	-82.419	-49.540
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-60.401	-82.419	-49.540
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-60.401	-82.419	-49.540
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-60.401	-82.419	-49.540

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **57311** **Gemeinschaftshäuser - Heubach -**

Teilfinanzhaushalt 57311 - Gemeinschaftshäuser - Heubach -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	1.500	--	--	0	26.500	1.500	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen ober- halb der Wertgrenze von 410,- €	--	--	--	0	25.000	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	1.500	--	--	--	1.500	1.500	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	1.500	--	--	0	26.500	1.500	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.500	--	--	0	-26.500	-1.500	

57312 - Gemeinschaftshäuser - Mittelkalbach -

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57312	Gemeinschaftshäuser - Mittelkalbach -

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser und Mehrzweckhallen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Teilergebnishaushalt 57312 - Gemeinschaftshäuser - Mittelkalbach -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	1.100	1.100
		50040100 - Pachten Photovoltaikanlagen	1.100	1.100	1.100
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	2.404
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.500	2.500	2.404
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	2.025
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	2.025
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.155	3.644	4.555
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	8.841	2.593	3.241
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	1.314	1.051	1.314
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	3.000	5.978
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	3.000	3.000	5.551
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	427
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.755	10.244	16.062
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.820	29.660	23.403

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	17.170	21.950	17.307
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	680	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	4.240	5.360	4.257
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	730	1.680	1.227
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.520	54.350	62.574
		60510000 - Strom	8.000	1.800	6.049
		60540000 - Heizöl	11.030	10.500	11.827
		60560000 - Wasser	1.500	1.000	1.449
		60570000 - Abwasser	2.500	2.000	2.334
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	435
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	1.913
		60810000 - Reinigungsmaterial	300	300	69
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	300	300	583
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	5.000	10.000	15.286
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.500	700	0
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	0
		61660000 - Wartungskosten	2.500	2.500	3.111
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	50	50	0
		61730000 - Fremdreinigung	13.000	13.000	12.870
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	--	--	0
14	66	68320000 - Telefonkosten	1.970	1.900	2.807
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	4.570	4.000	3.842
		Abschreibungen	32.645	29.277	33.689
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- brau	27.786	23.618	27.786
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	4.553	5.224	5.705
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	306	435	199
18	70, 74, 76	66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	0
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	100	97
		70200000 - Grundsteuer	2.000	100	97
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	115.985	113.387	119.763
20		Verwaltungsergebnis	-99.230	-103.143	-103.700
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-99.230	-103.143	-103.700
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	747
		59890000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	747
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.021
		79700000 - periodenfremde Aufwendungen	--	--	1.021
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	-273
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-99.230	-103.143	-103.974
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-99.230	-103.143	-103.974

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **57312** **Gemeinschaftshäuser - Mittelkalbach -**

Teilfinanzhaushalt 57312 - Gemeinschaftshäuser - Mittelkalbach -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	120.000	--	160.000	0	440.000	280.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	120.000	--	160.000	0	440.000	280.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	120.000	--	160.000	0	440.000	280.000	
25	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	335.000	435.000	400.000	3.011	1.170.000	735.000	
	84285100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	335.000	435.000	400.000	3.011	1.170.000	735.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.500	--	1.500	0	7.500	3.000	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	1.500	--	1.500	0	7.500	3.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	336.500	435.000	401.500	3.011	1.177.500	738.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-216.500	-435.000	-241.500	-3.011	-737.500	-458.000	

57313 - Gemeinschaftshäuser - Niederkalbach -

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57313	Gemeinschaftshäuser - Niederkalbach -

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser und Mehrzweckhallen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Teilergebnishaushalt 57313 - Gemeinschaftshäuser - Niederkalbach -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	200
		50040100 - Pachten Photovoltaikanlagen	200	200	200
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	1.703
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.000	2.000	1.703
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	1.508
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	1.508
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.086	2.468	3.087
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.664	1.331	1.665
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	1.422	1.137	1.422
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	3.000	5.398
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	3.000	3.000	4.094
		53300000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	1.304
10		Summe der ordentlichen Erträge	8.286	7.668	11.896
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.640	21.960	17.779

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	13.080	16.590	13.735
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	680	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.560	3.430	2.662
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	320	1.270	770
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.650	29.150	18.612
		60510000 - Strom	4.000	1.400	3.883
		60540000 - Heizöl	6.030	6.000	0
		60560000 - Wasser	1.000	1.000	826
		60570000 - Abwasser	1.500	1.500	1.362
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	500	200	0
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	600	1.200	159
		60810000 - Reinigungsmaterial	400	400	0
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	300	300	107
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	25.000	10.000	1.331
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.500	700	3.478
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	212
		61660000 - Wartungskosten	2.100	2.100	2.305
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	50	50	0
		61730000 - Fremdreinigung	--	--	0
		68320000 - Telefonkosten	800	800	1.869
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	3.670	3.300	3.079
14	66	Abschreibungen	19.665	16.322	19.547
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- ge- brau	18.959	16.115	18.958
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	463	--	347
		66450000 - Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	170	144	169
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	73	63	73
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichti- gung	--	--	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0
		70200000 - Grundsteuer	50	50	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	84.005	67.482	55.939
20		Verwaltungsergebnis	-75.719	-59.814	-44.043
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-75.719	-59.814	-44.043
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-75.719	-59.814	-44.043
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-75.719	-59.814	-44.043

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **57313** **Gemeinschaftshäuser - Niederkalbach -**

Teilfinanzhaushalt 57313 - Gemeinschaftshäuser - Niederkalbach -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und im- materielle Anlagevermögen	--	--	--	4.165	0	0	
	84383100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen ober- halb der Wertgrenze von 410,- €	--	--	--	4.165	0	0	
	84383200 - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter- halb von 410,- €	--	--	--	0	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	--	--	--	4.165	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	--	--	--	-4.165	0	0	

57314 - Gemeinschaftshäuser - Oberkalbach -

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57314	Gemeinschaftshäuser - Oberkalbach -

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser und Mehrzweckhallen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Konto 60540000 wird künftig bei 60580000 geplant

Teilergebnishaushalt 57314 - Gemeinschaftshäuser - Oberkalbach -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	480	480	480
		50040100 - Pachten Photovoltaikanlagen	480	480	480
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	1.070
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.500	1.500	1.070
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	2.004
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	2.004
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	26.481	21.184	26.481
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	18.053	14.442	18.053
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	8.428	6.742	8.428
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	3.000	4.340
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	3.000	3.000	4.340
10		Summe der ordentlichen Erträge	31.461	26.164	34.375
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-	Personalaufwendungen	23.430	22.950	21.847

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	649, 65	62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	17.330	17.180	16.283
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	680	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	4.510	3.920	4.159
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	910	1.180	794
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.300	28.160	26.976
		60300000 - Verbrauchsmittel	200	200	419
		60510000 - Strom	6.000	5.000	4.498
		60540000 - Heizöl	--	--	0
		60560000 - Wasser	1.000	1.000	807
		60570000 - Abwasser	1.500	1.500	1.091
		60580000 - Holzpellets	5.000	5.000	6.058
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.900	2.500	319
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	560
		60810000 - Reinigungsmaterial	400	400	487
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	--	--	381
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	10.000	1.500	509
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	50	94
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	400	400	940
		61660000 - Wartungskosten	5.000	5.000	6.321
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	50	50	0
		61791000 - andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Mäharbeiten/Grünpflege	700	700	0
		68320000 - Telefonkosten	950	960	981
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	4.000	3.700	3.508
14	66	Abschreibungen	63.989	54.492	64.105
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- ge- brau	54.424	46.261	54.424
		66300000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	6.481	5.509	6.480
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	3.084	2.621	3.083
		66500000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	101	118
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0
		70200000 - Grundsteuer	50	50	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	125.769	105.652	112.928
20		Verwaltungsergebnis	-94.308	-79.488	-78.554
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-94.308	-79.488	-78.554
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- entliches Ergebnis)	-94.308	-79.488	-78.554
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-94.308	-79.488	-78.554

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **57314** **Gemeinschaftshäuser - Oberkalbach -**

Teilfinanzhaushalt 57314 - Gemeinschaftshäuser - Oberkalbach -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

57315 - Gemeinschaftshäuser - Uttrichshausen -

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57315	Gemeinschaftshäuser - Uttrichshausen -

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser und Mehrzweckhallen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt..

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Teilergebnishaushalt 57315 - Gemeinschaftshäuser - Uttrichshausen -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.700	1.700	1.305
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.700	1.700	1.305
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	2.064
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	2.064
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.804	7.844	9.805
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	9.152	7.322	9.153
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	652	522	653
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500	1.524
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	1.500	1.500	1.524
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.004	11.044	14.699
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.580	25.870	23.027
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	16.900	18.880	17.245
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	680	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	4.290	4.960	4.503

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	710	1.360	666
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.700	17.600	25.777
		60510000 - Strom	3.000	1.400	2.740
		60540000 - Heizöl	5.500	5.000	6.015
		60560000 - Wasser	600	400	554
		60570000 - Abwasser	1.200	1.100	1.182
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	86
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	3.261
		60810000 - Reinigungsmaterial	200	200	0
		60890000 - übriger sonstiger Materialaufwand	500	500	588
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	10.000	1.000	3.358
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.500	300	0
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	0
		61660000 - Wartungskosten	3.500	3.500	3.227
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	200	200	0
		61730000 - Fremdreinigung	100	--	748
		68320000 - Telefonkosten	800	500	1.697
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.600	2.500	2.320
14	66	Abschreibungen	20.417	15.992	19.620
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemein- ge- brau	17.715	15.058	17.714
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.702	934	1.906
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	100	86
		70200000 - Grundsteuer	1.300	100	86
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	74.997	59.562	68.510
20		Verwaltungsergebnis	-61.993	-48.518	-53.811
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-61.993	-48.518	-53.811
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-61.993	-48.518	-53.811
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-61.993	-48.518	-53.811

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **57315** **Gemeinschaftshäuser - Uttrichshausen -**

Teilfinanzhaushalt 57315 - Gemeinschaftshäuser - Uttrichshausen -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

57316 - Gemeinschaftshäuser - Veitsteinbach -

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57316	Gemeinschaftshäuser - Veitsteinbach -

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistungen der Gemeinde Kalbach im Rahmen der Daseinsvorsorge; HGO, Benutzungsordnung und Entgeltverzeichnis sowie weitere Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Verantwortlichkeit

Herr Fehl

Produktbeschreibung

Vermietung, Abrechnung, hauswirtschaftliche und bauliche Betreuung der Gemeinschaftshäuser und Mehrzweckhallen; Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen (wie z.B. Geschirr, Toilettenpapier usw.). Organisation des Reinigungsdienstes; Sicherstellung des Energiebedarfs.

Produktziel

Es wird in jedem Ortsteil eine moderne, zweckmäßige Gemeinschaftseinrichtung mit Bürgerhausfunktion zur Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Gemeinde, Vereinsveranstaltungen, Familienfeiern und für gewerbliche Zwecke (Ausstellungen, Tagungen) zur Verfügung gestellt.

Zielgruppe(n)

Einwohner(innen), Nutzer der Einrichtungen (Vereine, Privatpersonen, Gewerbetreibende)

Teilergebnishaushalt 57316 - Gemeinschaftshäuser - Veitsteinbach -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	514
		51100000 - öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	500	500	514
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	1.548
		54210000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	--	1.548
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	313	250	314
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	313	250	314
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	800	800	987
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	800	800	987
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.613	1.550	3.363
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.080	17.150	12.424
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	9.590	12.440	9.187
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	670	670	612
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	2.350	3.070	2.202
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	470	970	423

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.750	12.600	16.114
		60510000 - Strom	1.500	900	1.447
		60540000 - Heizöl	5.000	5.000	3.401
		60560000 - Wasser	200	200	215
		60570000 - Abwasser	900	900	854
		60610000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	600	50	0
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	600	200	388
		60810000 - Reinigungsmaterial	200	200	0
		61610000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	8.000	1.400	6.157
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	50	661
		61630000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	400	400	0
		61660000 - Wartungskosten	800	800	693
		61710000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	100	100	275
		68320000 - Telefonkosten	900	900	703
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.550	1.500	1.320
14	66	Abschreibungen	8.382	7.125	8.382
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindebau	8.382	7.125	8.382
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0
		70200000 - Grundsteuer	50	50	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	43.262	36.925	36.920
20		Verwaltungsergebnis	-41.649	-35.375	-33.557
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-41.649	-35.375	-33.557
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-41.649	-35.375	-33.557
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-41.649	-35.375	-33.557

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 57 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 57316 **Gemeinschaftshäuser - Veitsteinbach -**

Teilfinanzhaushalt 57316 - Gemeinschaftshäuser - Veitsteinbach -

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitetgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

57330 - Sonstige öffentliche Einrichtungen und Unternehmen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57330	Sonstige öffentliche Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortlichkeit

Herr Agricola

Teilergebnishaushalt 57330 - Sonstige öffentliche Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	129	103	129
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	129	103	129
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	200	200	202
		53000000 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	200	200	202
10		Summe der ordentlichen Erträge	329	303	331
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	--	10	--
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	--	10	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550	550	351
		61620000 - Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	50	50	0
		67000000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500	500	351
		69000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	--	--	0
14	66	Abschreibungen	525	446	524
		66200000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindebau	525	446	524
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.075	1.006	875
20		Verwaltungsergebnis	-746	-703	-544
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-746	-703	-544
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-746	-703	-544
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-746	-703	-544

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57330	Sonstige öffentliche Einrichtungen und Unternehmen

Teilfinanzhaushalt 57330 - Sonstige öffentliche Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

57510 - Fremdenverkehrsangelegenheiten

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57510	Fremdenverkehrsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt 57510 - Fremdenverkehrsangelegenheiten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	--	--
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.760	4.340	4.546
		62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	3.720	3.500	3.591
		63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	--	--	0
		64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	820	830	736
		64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	220	10	219
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	2.350
		60630000 - Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	2.350
		67300000 - Gebühren	--	--	0
		68610000 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	--	--	0
14	66	Abschreibungen	480	408	480
		66420000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	480	408	480
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.240	4.748	7.375
20		Verwaltungsergebnis	-5.240	-4.748	-7.375
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-5.240	-4.748	-7.375
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-5.240	-4.748	-7.375
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.240	-4.748	-7.375

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57510	Fremdenverkehrsangelegenheiten

Teilfinanzhaushalt 57510 - Fremdenverkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	

61110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Verantwortlichkeit

Herr Kister

Teilergebnishaushalt 61110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	8.662.726	7.761.500	7.523.084
		55000000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.120.000	4.000.000	3.928.917
		55040000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	376.726	319.000	309.423
		55510000 - Grundsteuer A	35.000	35.000	60.403
		55520000 - Grundsteuer B	800.000	775.000	611.351
		55530000 - Gewerbesteuer	3.300.000	2.600.000	2.580.728
		55591200 - Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	10.000	10.000	10.159
		55592000 - Hundesteuer	21.000	22.500	22.103
06	547	Erträge aus Transferleistungen	258.750	250.000	240.831
		54770000 - Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	258.750	250.000	240.831
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.253.147	2.747.792	2.807.124
		54010100 - Schlüsselzuweisungen	3.253.147	2.747.792	2.807.124
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	94.648	74.260	90.142
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	94.648	74.260	90.142
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	4
		53800000 - Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer	--	--	0
		53990000 - andere sonstige betriebliche Erträge	--	--	4
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.269.271	10.833.552	10.661.185
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
14	66	Abschreibungen	--	--	37.152
		66710000 - Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	--	--	9
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichtigung	--	--	37.143
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.660.247	5.257.154	4.942.157
		73541000 - Kreisumlage	3.273.327	3.086.195	2.952.323
		73541100 - Zuführung zur Rückstellung für die Kreisumlage	--	--	-78.400
		73542000 - Schulumlage	1.873.838	1.766.713	1.690.077
		73542100 - Zuführung zur Rückstellung für die Schulumlage	--	--	-44.900
		73545000 - Heimatumlage	196.644	154.931	162.141
		73801000 - Gewerbesteuerumlage	316.438	249.315	260.916
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.660.247	5.257.154	4.979.309
20		Verwaltungsergebnis	6.609.024	5.576.398	5.681.876

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
23		Finanzergebnis	--	--	--
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	6.609.024	5.576.398	5.681.876
27		Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	6.609.024	5.576.398	5.681.876
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.609.024	5.576.398	5.681.876

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilfinanzhaushalt 61110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	63.000	--	63.000	65.000	315.000	126.000	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	63.000	--	63.000	65.000	315.000	126.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Summe	63.000	--	63.000	65.000	315.000	126.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	63.000	--	63.000	65.000	315.000	126.000	

61210 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61210	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlichkeit

Herr Kister

Teilergebnishaushalt 61210 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.500	1.700	2.318
		54301000 - Schuldendiensthilfen vom Land	7.500	1.700	2.318
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.017	12.813	16.017
		54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	16.017	12.813	16.017
		54610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	--	--	0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	50.000	50.000	0
		53800000 - Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer	50.000	50.000	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	73.517	64.513	18.335
		Ordentliche Aufwendungen	--	--	--
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	--	--	63.228
		62211000 - Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben Arbeiter und Angestellte	--	--	61.472
		63221000 - Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben Beamte	--	--	1.757
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.500	19.600	43.169
		64600000 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	17.500	16.600	29.277
		64610000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	6.000	3.000	13.892
14	66	Abschreibungen	--	--	3.370
		66710000 - Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	--	--	0
		66740000 - Pauschale Einzelwertberichtigung	--	--	3.370
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	23.500	19.600	109.767
20		Verwaltungsergebnis	50.017	44.913	-91.432
21	56, 57	Finanzerträge	5.050	5.050	5.241
		56400000 - Erträge aus anderen Beteiligungen	50	50	44
		57630000 - Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	5.000	5.000	5.197
22	77	Finanzaufwendungen	83.246	70.160	59.369
		77100000 - Bankzinsen	59.000	44.300	32.376
		77610000 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	900	1.000	921
		77610010 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land - Altfälle, Auflösung Ansparraten Investitionsfondsdarlehen	22.346	23.860	25.669

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024
		77900000 - sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.000	1.000	403
23		Finanzergebnis	-78.196	-65.110	-54.128
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-28.179	-20.197	-145.561
25	59	Außerordentliche Erträge	140.000	110.000	170.617
		59130000 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	140.000	110.000	170.529
		59890000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	88
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	130.000	100.000	150.944
		79420000 - Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	130.000	100.000	150.944
27		Außerordentliches Ergebnis	10.000	10.000	19.673
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerorden- tliches Ergebnis)	-18.179	-10.197	-125.888
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-18.179	-10.197	-125.888

Hauptproduktbereich **6** **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt **61210** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzhaushalt 61210 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	14.288	0	0	
	82081000 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	--	--	--	0	0	0	
	82081100 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	17.316	0	0	
	82081800 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	--	--	-3.027	0	0	
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	140.000	--	110.000	170.529	670.000	250.000	
	82384640 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren an sonstigen öffentlichen Bereich	140.000	--	110.000	170.529	670.000	250.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	3.800.000	--	3.250.000	350.000	15.950.000	7.050.000	
	82691100 - Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen	--	--	--	0	0	0	
	82692100 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen beim Land	--	--	--	0	0	0	
	82692700 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	3.800.000	--	3.250.000	350.000	15.950.000	7.050.000	
	Summe	3.940.000	--	3.360.000	534.817	16.620.000	7.300.000	
27	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.500	--	5.500	3.641	30.500	11.000	
	84484640 - Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.500	--	5.500	3.641	30.500	11.000	
32	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	0	
	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	463.860	--	493.083	494.398	2.724.475	956.943	
	84692100 - Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten beim Land	--	--	--	0	0	0	
	84692600 - Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	110.000	--	122.783	126.617	482.783	232.783	

Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2026	Verpflichtungs-er- mächtigungen	Haushalts-ansatz 2025	Ergebnis des Jah- resabschlusses 2024	Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reitgestellt	Erläuterung
	84692700 - Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kredit- instituten	353.860	--	370.300	367.781	2.241.692	724.160	
	Summe	469.360	--	498.583	498.039	2.754.975	967.943	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.470.640	--	2.861.417	36.779	13.865.025	6.332.057	

Stellenplan

Teil A: Beamte

Teil B: Beschäftigte

Teil C: Kindertagesstätte

Teil D: Zusammenfassung

Stellenplan 2026
Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Gemeindeverwaltung Teilhaushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz			Beamtinnen und Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach	Zahl der am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
Produktbereich	Produktbereich Produkt	höherer Dienst	gehobener Dienst	gehobener Dienst	Stellenplan	Stellenplan	tatsächlich besetzten	
		A 16	A 12	A 13	2026	2025	Stellen	
11110	Innere Verwaltung	1			1	1	1	
	Gemeindeorgane							-----
	Zentrale Dienste							
	Hauptamt							
Stellenplan	2026	1			1			
Stellenplan	2025	1				1		
Zahl der am 30. Juni 2025 besetzten Stellen		1					1	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen
Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen

Stellenplan 2026

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

Teilhaushalt Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst											Arbeitnehme- innen und Arbeitnehmer zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten	Vermerke, Erläuterungen
	Produktbereich Produkt	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3				
													2026	2025	Stellen	
11120	Innere Verwaltungsangelegenheiten	1,00	1,00	1,00		1,00	1,30	1,00				1,10	7,40	5,34	3,17	Anmerkung 1), 2), 3), 4)
11130	Finanzverwaltung	1,00				1,00	2,90						4,90	4,30	4,13	Anmerkung 5)
11144	Ehemaliges DGH NK											0,10	0,10			Reinigung
11160	Bauhof							2,00	4,00	1,00		2,40	9,40	11,90	8,94	Anmerkung 6), 7)
12230	Melde- und Personenstandswesen					0,70	1,00	1,60					3,30	3,84	3,13	
12610	Brandschutz											0,20	0,20			Hausmeister/Reinigung
36520	Eigene Tageseinrichtungen für Kinder Ü-Kita NK											1,70	1,70	1,21	1,14	Anmerkung 8)
36530	Eigene Tageseinrichtungen für Kinder Kita MK											0,60	0,60	0,60	0,58	
52110	Bau- und Grundstücksordnung	1,00	1,00		2,00		1,00	1,00					6,00	6,00	5,00	Anmerkung 9
53310	Wasserversorgung				2,00			1,00					3,00	2,50	2,00	
53811	Abwasserbeseitigung											0,50	0,50	0,50	0,44	
57310	Gemeinschaftshäuser - EI											0,10	0,10			Reinigung
57312	Gemeinschaftshäuser - MK											0,20	0,20			Hausmeister
57313	Gemeinschaftshäuser - NK											0,20	0,20			Reinigung
57315	Gemeinschaftshäuser - OK											0,30	0,30			Hausmeister/Reinigung
57315	Gemeinschaftshäuser - UTT											0,30	0,30			Hausmeister/Reinigung
57316	Gemeinschaftshäuser - VE											0,10	0,10			Hausmeister/Reinigung
Stellenplan 2026		3,00	2,00	1,00	4,00	2,70	6,20	6,60	4,00	1,00	0,50	7,30	38,30			
Stellenplan 2025		3,00	2,00	2,00	2,00	2,44	7,84	6,20	3,00	1,00	0,50	6,21		36,19		
Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen		2,95		1,96	2,00	1,64	7,38	2,49	3,00	1,00	0,44	5,66			28,53	

Anmerkungen:

- 1) Pr 11120 = Nachrichtlich zwei Ausbildungsstellen (AZU) "Verwaltungsfachangestellte" (davon endet 1 AZU-Platz zum 30.06.2026)
- 2) Pr 11120 EG 9a = Neue 19,50 WAZ/0,50-Stelle Defizit Orgaanalyse
- 3) Pr 11120, EG 7 = Neue 20,00 WAZ/0,51-Stelle Assistenz für neue Aufgabenfelder z.B. Verwaltungsdigitalisierung
- 4) Pr 11120, EG 3 15,00 WAZ/0,38-Stelle Reinigung Liegenschaften (vorher auf Firmenrechnung)
- 5) Pr 11130, EG 8 = KW 23,40 WAZ/0,60-Stelle für vorübergehendes Defizit Orgaanalyse (Veranlagung und Anlagenbuchhaltung)
- 6) Pr 11160, EG 6 = Neue 39,00 WAZ/1-Stelle "Liegenschaftsbetreuung" (inkl. Anlagenpflege)
- 7) Pr 11160, EG 3 = 99,84 WAZ/2,56-Stellen für geringfügig Beschäftigte und Übergangsjobber (Pflegearbeiten), Wegfall 0,4 WAZ-Stelle für Flüchtlingsunterbringung
- 8) Pr 36520, EG 3, 12,50 WAZ/0,32-Stelle Reinigungskraft Kinderland Niederkalbach plus Aufstockung 2026 um 12,50 WAZ/0,32-Stelle, weitere Stelle 6,50 WAZ/0,17-Stelle Hauswirtschaft Krankvertretung
- 9) Pr 52110, EG 7 39,00 WAZ/1-Stelle Übernahme 1 Auszubildende ab 01.07.2026 (13,65 WAZ/0,35-Stelle plus 25,35-WAZ/0,65-Stelle Defizit Orgaanalyse)

Stellenplan 2026

Teil C : Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst										Arbeitnehme- innen und Arbeitnehmer zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Produktbereich	Produktbereich Produkt	S 13	S 9	S 8a	S 6	KPF						2026	2025		
36520	Eigene Tageseinrichtungen für Kinder	1,00	1,00	9,70								11,70	11,40	8,50	Anmerkung 1), 2), 3), 4)
	NK														
36530	Eigene Tageseinrichtungen für Kinder														Anmerkung 5), 6), 7)
	MK		2,00	11,80								13,80	12,30	9,55	
Stellenplan 2026		1,00	3,00	21,50								25,50			
Stellenplan 2025		1,00	3,00	19,00				0,70					23,70		
Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen			1,65	16,40										18,05	

Anmerkungen:

- 1) Pr 36520, Nachrichtlich: Eine Berufspraktikantin im Anerkennungsjahr im Kinderland Niederkalbach
- 2) Pr 36520, Nachrichtlich ab 01.01.2026: Eine Piva-Ausbildungsstelle im Kinderland Niederkalbach seit 01.08.2025 (Stellenplan 2025 = KPF 0,70 Stelle)
- 3) Pr 36520, SuE S8a, Zwei Einzelintegrationen je 15 Fachkraftstunden (0,77 Stellen) im Kinderland Niederkalbach
- 4) Pr 36520, SuE S8a, Elternzeitvertretung für zwei Beschäftigte (1,51 Stellen) in der Kita Kinderland Niederkalbach berücksichtigt
- 5) Pr 36530, Nachrichtlich: Zwei Berufspraktikantinnen im Anerkennungsjahr in der Kinderkrippe Wirbelwind Mittelkalbach
- 6) Pr 36530, SuE S8a, Elternzeitvertretung für zwei Beschäftigte (2 Stellen) ist in der Kinderkrippe Wirbelwind Mittelkalbach berücksichtigt
- 7) Pr 36530, SuE S8a, vorausschauend auf 2027 Kita-Neubau eine zusätzliche Ü3-Gruppe = Stellenplan 2026 plus 58,50 = 1,5 Stellen

Stellenplan 2026
Teil D : Zusammenstellung

Teilhaushalt		Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025			Vermerke, Erläuterungen
Produktbereich	Bezeichnung Produkt	Beamtin - nen und Beamte	Arbeitne- innen und Ar- beitnehmer (Teil B + C zu- sammen)	Insgesamt	Beamtin - nen und Beamte	Arbeitne- innen und Ar- beitnehmer (Teil B + C zu- sammen)	Insgesamt	Beamtin - nen und Beamte	Arbeitne- innen und Ar- beitnehmer (Teil B + C zu- sammen)	Insgesamt	
11120	Innere Verwaltungsangelegenheiten	1,00	7,40	8,40	1,00	5,34	6,34	1,00	3,17	4,17	
11130	Finanzverwaltung		4,90	4,90		4,30	4,30		4,13	4,13	
11144	Ehemaliges DGH NK		0,10	0,10		0,00	0,00		0,00	0,00	
11160	Bauhof		9,40	9,40		11,90	11,90		8,94	8,94	
12230	Melde- und Personenstandswesen		3,30	3,30		3,84	3,84		3,13	3,13	
12610	Brandschutz		0,20	0,20		0,00	0,00		0,00	0,00	
36520	Eigene Tageseinrichtungen für Kinder NK		13,40	13,40		12,61	12,61		9,64	9,64	
36530	Eigene Tageseinrichtungen für Kinder MK		14,40	14,40		12,90	12,90		10,13	10,13	
52110	Bau- und Grundstücksordnung		6,00	6,00		6,00	6,00		5,00	5,00	
53310	Wasserversorgung		3,00	3,00		2,50	2,50		2,00	2,00	
53811	Abwasserbeseitigung		0,50	0,50		0,50	0,50		0,44	0,44	
57310	Gemeinschaftshäuser - EI		0,10	0,10		0,00	0,00		0,00	0,00	
57312	Gemeinschaftshäuser - MK		0,20	0,20		0,00	0,00		0,00	0,00	
57313	Gemeinschaftshäuser - NK		0,20	0,20		0,00	0,00		0,00	0,00	
57314	Gemeinschaftshäuser - OK		0,30	0,30		0,00	0,00		0,00	0,00	
57315	Gemeinschaftshäuser - UTT		0,30	0,30		0,00	0,00		0,00	0,00	
57316	Gemeinschaftshäuser - VE		0,10	0,10		0,00	0,00		0,00	0,00	
Insgesamt		1,00	63,80	64,80	1,00	59,89	60,89	1,00	46,58	47,58	
Nachrichtlich:											
a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst			-----			-----			-----		
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerin- nen und Arbeitnehmer			3	3		2	2		1	1	
c) Praktikantinnen und Prak- tikanten			4	4		4	4		1	1	
Insgesamt		1,00	70,80	71,80	1,00	65,89	66,89	1,00	48,58	49,58	

Übersicht

Verpflichtungsermächtigungen

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2022	0,0	-	-	-	-
2023	0,0	0,0	-	-	-
2024	0,0	0,0	0,0	-	-
2025	500,0	0,0	0,0	0,0	-
2026	4.760,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	5.260,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	4.900,0	2.250,0	1.750,0	0,0	0,0

Übersicht

Rücklagen / Rückstellungen

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
 - 1.000 EUR-

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.615,5	9.751,5	8.876,0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	114,1	144,1	174,1
1.3 Sonderrücklagen	0,0	0,0	0,0
1.4 Stiftungskapital	0,0	0,0	0,0
Summe der Rücklagen	10.729,6	9.895,6	9.050,1
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	1.522,0	1.505,4	1.487,9
(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	0,0	0,0	0,0
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	324,4	321,4	315,4
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellungen von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0,0	0,0	0,0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0,0	0,0	0,0
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,0	0,0	0,0
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,0	0,0	0,0
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,0	0,0	0,0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,0	0,0	0,0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,0	0,0	0,0
2.10 Sonstige Rückstellungen	237,3	237,3	237,3
Summe der Rückstellungen	2.083,7	2.064,1	2.040,6

Übersicht

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,0	0,0	0,0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.282,5	3.880,6	7.213,2
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0
2.2 Land	589,0	527,7	469,8
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	12,5	3,5	0,0
2.4 Zweckverbänden und dgl.	0,0	0,0	0,0
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0,0	0,0	0,0
2.6 Kreditmarkt	3.680,9	3.349,4	6.743,4
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,0	0,0	0,0
Summe	4.282,5	3.880,6	7.213,2
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sonder- vermögen Hessenkasse	0,0	0,0	0,0
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0,0	0,0	0,0
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5,0	6,7	6,7
4.1 Leasing	5,0	6,7	6,7
4.2 Sonstige	0,0	0,0	0,0
Summe	5,0	6,7	6,7
Nachrichtlich:			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,0	0,0	0,0
5.1 Aus Krediten	0,0	0,0	0,0
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,0	0,0	0,0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrück- lagen für andere Zwecke	0,0	0,0	0,0
7. Anteile Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	0,0	0,0	0,0
8. Anteile Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0,0	0,0	0,0

Übersicht

**die den Fraktionen nach
§ 36a Abs. 4 der HGO zur
Verfügung gestellten Mittel**

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

Hierzu wird Fehlanzeige berichtet.

Jahresabschluss 2024 (vorläufig)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	Anlagevermögen	53.671.486,56	53.578.547,09
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.446.301,15	2.356.487,31
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	179.481,67	176.011,03
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.266.819,48	2.180.476,28
1.2	Sachanlagen	49.529.516,35	49.380.157,73
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.703.830,38	4.502.174,38
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	13.821.987,77	14.231.507,67
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	26.055.751,47	26.485.269,06
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	561.621,49	620.480,90
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.522.522,03	2.835.559,52
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.863.803,21	705.166,20
1.3	Finanzanlagen	1.695.669,06	1.841.902,05
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	116.817,55	116.817,55
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.568.051,51	1.714.284,50
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	10.800,00	10.800,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	4.111.698,97	2.848.207,96
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.097.337,41	1.265.877,54
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisung und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	722.876,21	742.355,26
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.340.915,18	442.869,18
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.007,98	20.892,89
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	15.538,04	59.760,21
2.4	Flüssige Mittel	2.014.361,56	1.582.330,42
3	Rechnungsabgrenzungsposten	127.989,41	167.619,48
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	57.911.174,94	56.594.374,53

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	Eigenkapital	29.859.064,99	29.679.088,15
1.1	Netto-Position	18.949.547,57	18.949.547,57
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	10.729.540,58	10.083.373,65
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.615.480,56	10.013.088,80
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	114.060,02	70.284,85
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	179.976,84	646.166,93
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	179.976,84	646.166,93
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	141.262,19	602.391,76
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	38.714,65	43.775,17
2	Sonderposten	18.352.071,61	18.488.673,23
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge	18.101.115,73	18.200.507,14
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	12.843.237,93	13.085.139,38
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	1.524.184,66	1.408.751,19
2.1.3	Investitionsbeiträge	3.733.693,14	3.706.616,57
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	178.637,05	212.797,88
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichs-	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	72.318,83	75.368,21
3	Rückstellungen	2.083.648,92	2.083.551,46
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.846.334,00	1.803.165,00
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	123.300,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	237.314,92	157.086,46
4	Verbindlichkeiten	6.924.956,46	5.702.466,41
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	4.284.014,06	4.438.688,53
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.680.880,05	3.698.661,10
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	601.578,37	737.195,32
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	1.555,64	2.832,11

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	1.050.081,56	210.070,20
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	377.915,16	927.174,48
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	2.483,10	-1.585,62
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	1.210.462,58	128.118,82
5	Rechnungsabgrenzungsposten	691.432,96	640.595,28
	SUMME PASSIVA	57.911.174,94	56.594.374,53

Der Gemeindevorstand

Kalbach, den

(Unterschrift)

Ergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fort- geschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6) 2024
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.204,01	96.830,00	85.483,29	11.346,71
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.619.614,73	2.845.388,00	2.735.662,11	109.725,89
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	135.325,80	160.850,00	170.273,68	-9.423,68
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	7.206.944,86	7.110.100,00	7.523.084,04	-412.984,04
6	547	Erträge aus Transferleistungen	569.277,74	606.470,00	703.211,62	-96.741,62
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.285.996,69	3.603.528,00	3.784.638,49	-181.110,49
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	918.481,63	613.613,00	743.387,80	-129.774,80
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.107.619,13	514.890,00	375.300,43	139.589,57
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	15.913.464,59	15.551.669,00	16.121.041,46	-569.372,46
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.715.093,00	3.541.571,11	3.115.658,61	425.912,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	236.913,36	188.628,89	213.697,89	-25.069,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.946.690,00	4.001.364,87	4.470.661,56	-469.296,69
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	25.190,05	0,00	94.101,17	-94.101,17
14	66	Abschreibungen	2.148.051,66	1.688.190,00	1.791.771,43	-103.581,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.528.378,97	1.493.852,41	1.360.826,28	133.026,13
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.665.406,47	5.020.456,66	4.976.093,08	44.363,58
17	72	Transferaufwendungen	14.276,79	3.150,77	3.150,77	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.195,89	18.515,45	18.515,45	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.274.006,14	15.955.730,16	15.950.375,07	5.355,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	639.458,45	-404.061,16	170.666,39	-574.727,55
21	56-57	Finanzerträge	23.673,33	19.050,00	29.965,12	-10.915,12
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	60.740,02	59.369,32	59.369,32	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-37.066,69	-40.319,32	-29.404,20	-10.915,12
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	15.937.137,92	15.570.719,00	16.151.006,58	-580.287,58
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	15.334.746,16	16.015.099,48	16.009.744,39	5.355,09
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	602.391,76	-444.380,48	141.262,19	-585.642,67
27	59	Außerordentliche Erträge	317.824,98	498.000,00	213.361,51	284.638,49
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	274.049,81	568.531,12	174.646,86	393.884,26
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	43.775,17	-70.531,12	38.714,65	-109.245,77
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	646.166,93	-514.911,60	179.976,84	-694.888,44
Nachrichtlich:						
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge 0						

Finanzrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fort- geschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6) 2024
1	2	3	4	5	6	7
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.193,25	96.830,00	83.394,43	13.435,57
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.622.449,88	2.867.184,00	2.762.807,47	104.376,53
3	812	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	140.308,56	160.850,00	135.667,44	25.182,56
4	814	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.288.873,83	7.110.100,00	6.598.103,98	511.996,02
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	562.494,13	606.470,00	591.178,97	15.291,03
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.272.638,29	3.603.528,00	3.747.738,59	-144.210,59
6	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.581,14	19.050,00	39.438,24	-20.388,24
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	505.945,53	352.390,00	411.874,10	-59.484,10
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	14.474.484,61	14.816.402,00	14.370.203,22	446.198,78
10	830	Personalauszahlungen	2.736.509,13	3.570.000,00	2.997.707,96	572.292,04
11	831	Versorgungsauszahlungen	196.470,60	142.100,00	170.528,89	-28.428,89
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.489.810,81	3.851.425,51	4.688.856,88	-837.431,37
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	11.328,92	5.000,00	6.199,59	-1.199,59
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.529.590,91	1.700.250,00	377.015,03	1.323.234,97
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.127.917,47	5.014.764,00	5.098.882,08	-84.118,08
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	33.237,12	76.126,00	34.545,97	41.580,03
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	118.964,59	21.230,00	54.735,35	-33.505,35
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	13.243.829,55	14.380.895,51	13.428.471,75	952.423,76
19		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	1.230.655,06	435.506,49	941.731,47	-506.224,98
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	487.374,03	1.533.000,00	715.540,91	817.459,09
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.363,00	300.000,00	4.850,00	295.150,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	196.470,60	240.000,00	170.528,89	69.471,11
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	687.207,63	2.073.000,00	890.919,80	1.182.080,20
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.245,00	602.691,31	205.508,03	397.183,28
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.594.595,06	8.192.765,59	1.585.588,77	6.607.176,82
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.031.851,43	2.799.958,57	498.650,49	2.301.308,08
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.744,82	3.640,63	3.640,63	0,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.701.436,31	11.599.056,10	2.293.387,92	9.305.668,18
29		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-2.014.228,68	-9.526.056,10	-1.402.468,12	-8.123.587,98
30		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 ./ Nr. 29)	-783.573,62	-9.090.549,61	-460.736,65	-8.629.812,96
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	3.000.000,00	350.000,00	2.650.000,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	521.606,14 0,00	525.080,71 0,00	503.398,00 0,00	21.682,71 0,00
33		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-521.606,14	2.474.919,29	-153.398,00	2.628.317,29

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fort- geschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2024
1	2	3	4	5	6	7
34		<u>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</u>	<u>-1.305.179,76</u>	<u>-6.615.630,32</u>	<u>-614.134,65</u>	<u>-6.001.495,67</u>
35	82900000- 82999990	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	2.058.409,87	0,00	1.585.774,16	-1.585.774,16
36	84900000- 84999990	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	2.069.372,44	0,00	539.608,37	-539.608,37
37		<u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)</u>	<u>-10.962,57</u>	<u>0,00</u>	<u>1.046.165,79</u>	<u>-1.046.165,79</u>
38		<u>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	<u>2.898.472,75</u>	<u>1.609.993,00</u>	<u>1.582.330,42</u>	<u>27.662,58</u>
39		<u>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37.)</u>	<u>-1.316.142,33</u>	<u>-6.615.630,32</u>	<u>432.031,14</u>	<u>-7.047.661,46</u>
40		<u>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</u>	<u>1.582.330,42</u>	<u>-5.005.637,32</u>	<u>2.014.361,56</u>	<u>-7.019.998,88</u>

Finanzstatusbericht 2025

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	631016
Gemeinde:	Kalbach	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Fulda	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	6.477		
31.12.2023	6.488		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	17.507.235,00		16.151.006,58
Aufwendungen	18.382.774,00		16.009.744,39
Saldo	-875.539,00		141.262,19
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	160.000,00		213.361,51
Aufwendungen	130.000,00		174.646,86
Saldo	30.000,00		38.714,65
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-845.539,00		179.976,84
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 16.806.130,00		14.370.203,22
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 16.630.173,00		13.428.471,75
Saldo	175.957,00		941.731,47
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.707.500,00		+ 890.919,80
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.367.700,00		- 2.293.387,92
Saldo	-3.660.200,00		-1.402.468,12
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 3.800.000,00		+ 350.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 467.407,00		- 503.398,00
Saldo	3.332.593,00		-153.398,00
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-151.650,00		-614.134,65
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.476.250,00		2.014.361,56
		Haushaltsjahr	
		2026	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	3.332.593,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	3.332.593,00		

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. Buchungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

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

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

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

[illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

Erläuterungen

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-875.539,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	10.615.480,56	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	282.020,87	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	1.627.900,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	29.859.064,99	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-291.450,00	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	175.957,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	467.407,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	523,61	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	273,61	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	114.060,02	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	-135,18	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	10.615.480,56	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	29.859.064,99	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-45,00	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung prädiziert 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	141.262,19	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	10.615.480,56	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	245.408,83	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	2.014.361,56	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	29.859.064,99	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-65.064,53	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	941.731,47	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	503.398,00	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	503.398,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	21,81	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	10.615.480,56	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	29.859.064,99	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-10,05	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		70,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1 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 iFd. 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%	

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2025	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	30,57	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	245,00	v.H.	250,00	v.H.	365,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	196.644,00	Euro
2025	245,00	v.H.	250,00	v.H.	365,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	154.931,00	Euro
2024	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	162.140,83	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2026	245,00	v.H.	250,00	v.H.	365,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

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

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vorläufiges Rechnungsergebnis			Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.483,29	97.030,00	95.030,00	97.030,00	97.030,00	97.030,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.735.662,11	3.073.892,00	3.107.167,00	3.197.688,00	3.246.188,00	3.342.568,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	170.273,68	143.843,00	197.850,00	197.840,00	197.836,00	197.850,00
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	7.523.084,04	7.761.500,00	8.662.726,00	9.022.374,00	9.359.158,00	9.713.824,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	703.211,62	600.000,00	258.750,00	266.512,00	275.840,00	284.115,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.784.638,49	3.717.767,00	4.099.547,00	4.155.610,00	4.115.200,00	4.298.615,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	743.387,80	686.359,00	676.105,00	685.491,00	701.652,00	704.829,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	375.300,43	372.690,00	372.010,00	352.010,00	347.010,00	347.010,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.121.041,46	16.453.081,00	17.469.185,00	17.974.555,00	18.339.914,00	18.985.841,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.115.658,61	3.994.856,00	4.108.280,00	4.226.130,00	4.345.041,00	4.472.570,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	213.697,89	175.100,00	188.500,00	194.160,00	199.810,00	205.470,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.470.661,56	4.478.110,00	4.790.020,00	4.419.900,00	4.286.710,00	4.266.555,00
14	66	Abschreibungen	1.791.771,43	1.680.922,00	1.729.101,00	1.820.777,00	1.879.783,00	1.944.334,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.360.826,28	1.611.700,00	1.744.200,00	1.733.000,00	1.733.000,00	1.733.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.976.093,08	5.307.154,00	5.710.247,00	5.970.171,00	6.250.710,00	6.563.375,00
17	72	Transferaufwendungen	3.150,77	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.515,45	21.580,00	29.180,00	29.180,00	29.180,00	29.280,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.950.375,07	17.276.422,00	18.299.528,00	18.393.318,00	18.724.234,00	19.214.584,00
20		Verwaltungsergebnis	170.666,39	-823.341,00	-830.343,00	-418.763,00	-384.320,00	-228.743,00
21	56,57	Finanzerträge	29.965,12	29.550,00	38.050,00	38.850,00	39.550,00	40.350,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	59.369,32	70.160,00	83.246,00	238.946,00	229.177,00	211.513,00
23		Finanzergebnis	-29.404,20	-40.610,00	-45.196,00	-200.096,00	-189.627,00	-171.163,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	16.151.006,58	16.482.631,00	17.507.235,00	18.013.405,00	18.379.464,00	19.026.191,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	16.009.744,39	17.346.582,00	18.382.774,00	18.632.264,00	18.953.411,00	19.426.097,00
26		Ordentliches Ergebnis	141.262,19	-863.951,00	-875.539,00	-618.859,00	-573.947,00	-399.906,00
27	59	Außerordentliche Erträge	213.361,51	130.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	174.646,86	100.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
29		Außerordentliches Ergebnis	38.714,65	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
30		Jahresergebnis	179.976,84	-833.951,00	-845.539,00	-588.859,00	-543.947,00	-369.906,00

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	120.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.523.084,04	7.761.500,00	8.662.726,00	9.022.374,00	9.359.158,00	9.713.824,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.928.916,99	4.000.000,00	4.120.000,00	4.326.000,00	4.542.300,00	4.769.415,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	309.423,25	319.000,00	376.726,00	463.374,00	512.028,00	448.024,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	60.403,04	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	611.350,61	775.000,00	800.000,00	850.000,00	855.000,00	860.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.580.727,90	2.600.000,00	3.300.000,00	3.316.500,00	3.382.830,00	3.568.885,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	32.262,25	32.500,00	21.000,00	21.500,00	22.000,00	22.500,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.784.638,49	3.717.767,00	4.099.547,00	4.155.610,00	4.115.200,00	4.298.615,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.807.124,00	2.747.792,00	3.253.147,00	3.318.210,00	3.334.800,00	3.518.215,00
		Sonstige Erträge	977.514,49	969.975,00	846.400,00	837.400,00	780.400,00	780.400,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.976.093,08	5.307.154,00	5.710.247,00	5.970.171,00	6.250.710,00	6.563.375,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.952.323,00	3.086.195,00	3.273.327,00	3.436.993,00	3.608.843,00	3.789.285,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.690.077,00	1.766.713,00	1.873.838,00	1.967.530,00	2.065.906,00	2.169.202,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735411	Zuführung zur Rückstellung für die Kreisumlage	-78.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735421	Zuführung zur Rückstellung für die Schulumlage	-44.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	260.916,27	249.315,00	316.438,00	318.021,00	324.381,00	342.222,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	162.140,83	154.931,00	196.644,00	197.627,00	201.580,00	212.666,00
		Sonstige Aufwendungen	33.935,98	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.369,32	70.160,00	83.246,00	238.946,00	229.177,00	211.513,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	59.369,32	70.160,00	83.246,00	238.946,00	229.177,00	211.513,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nr. Konten		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.370.203,22	15.775.772,00	16.806.130,00	17.322.914,00	17.672.812,00	18.316.362,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.428.471,75	15.644.950,00	16.630.173,00	16.787.277,00	17.048.718,00	17.456.143,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	941.731,47	130.822,00	175.957,00	535.637,00	624.094,00	860.219,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	715.540,91	1.317.000,00	1.547.500,00	1.739.800,00	543.000,00	883.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.850,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	170.528,89	110.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
	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	890.919,80	1.447.000,00	1.707.500,00	1.899.800,00	703.000,00	1.043.000,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	205.508,03	94.000,00	39.000,00	39.000,00	24.000,00	24.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.585.588,77	3.512.500,00	4.307.000,00	6.595.000,00	2.490.000,00	2.586.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	498.650,49	826.500,00	1.016.200,00	215.000,00	647.000,00	605.000,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.640,63	5.500,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00	7.000,00
	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	2.293.387,92	4.438.500,00	5.367.700,00	6.855.000,00	3.167.500,00	3.222.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.402.468,12	-2.991.500,00	-3.660.200,00	-4.955.200,00	-2.464.500,00	-2.179.000,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-460.736,65	-2.860.678,00	-3.484.243,00	-4.419.563,00	-1.840.406,00	-1.318.781,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	350.000,00	3.250.000,00	3.800.000,00	4.900.000,00	2.250.000,00	1.750.000,00
	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	503.398,00	502.083,00	467.407,00	570.132,00	580.254,00	617.146,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	503.398,00	502.083,00	467.407,00	570.132,00	580.254,00	617.146,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-153.398,00	2.747.917,00	3.332.593,00	4.329.868,00	1.669.746,00	1.132.854,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-614.134,65	-112.761,00	-151.650,00	-89.695,00	-170.660,00	-185.927,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.585.774,16	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)	537.731,47	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	1.048.042,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.580.453,52	2.102.975,00	1.627.900,00	1.476.250,00	1.386.555,00	1.215.895,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	433.908,04	-112.761,00	-151.650,00	-89.695,00	-170.660,00	-185.927,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.014.361,56	1.990.214,00	1.476.250,00	1.386.555,00	1.215.895,00	1.029.968,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	3.880.600,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	3.880.600,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	3.880.600,00	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	3.800.000,00	€
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	467.407,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch s 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 -	7.213.193,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	7.213.193,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	500.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	1.476.250,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	309.506,00 €	47,79 €	309.506,00 €	47,79 €	1.835.497,00 €	283,39 €	1.835.497,00 €	283,39 €
2	Sicherheit und Ordnung	234.584,00 €	36,22 €	234.584,00 €	36,22 €	1.041.621,00 €	160,82 €	1.041.621,00 €	160,82 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.813,00 €	0,28 €	1.813,00 €	0,28 €	43.138,00 €	6,66 €	43.138,00 €	6,66 €
5	Soziale Leistungen	9.000,00 €	1,39 €	9.000,00 €	1,39 €	70.220,00 €	10,84 €	70.220,00 €	10,84 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.094.771,00 €	169,02 €	1.094.771,00 €	169,02 €	4.161.415,00 €	642,49 €	4.161.415,00 €	642,49 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	11.561,00 €	1,78 €	11.561,00 €	1,78 €	173.490,00 €	26,79 €	173.490,00 €	26,79 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.043,00 €	0,16 €	1.043,00 €	0,16 €	41.491,00 €	6,41 €	41.491,00 €	6,41 €
10	Bauen und Wohnen	30.951,00 €	4,78 €	30.951,00 €	4,78 €	306.980,00 €	47,40 €	306.980,00 €	47,40 €
11	Ver- und Entsorgung	3.140.857,00 €	484,92 €	3.140.857,00 €	484,92 €	2.506.527,00 €	386,99 €	2.506.527,00 €	386,99 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	143.401,00 €	22,14 €	143.401,00 €	22,14 €	1.336.488,00 €	206,34 €	1.336.488,00 €	206,34 €
13	Natur- und Landschaftspflege	95.635,00 €	14,77 €	95.635,00 €	14,77 €	525.073,00 €	81,07 €	525.073,00 €	81,07 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.590,00 €	0,55 €	3.590,00 €	0,55 €
15	Wirtschaft und Tourismus	86.275,00 €	13,32 €	86.275,00 €	13,32 €	570.251,00 €	88,04 €	570.251,00 €	88,04 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.347.838,00 €	1.906,41 €	12.347.838,00 €	1.906,41 €	5.766.993,00 €	890,38 €	5.766.993,00 €	890,38 €
Gesamtsumme		17.507.235,00 €	2.702,99 €	17.507.235,00 €	2.702,99 €	18.382.774,00 €	2.838,16 €	18.382.774,00 €	2.838,16 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	361.104,00 €	55,75 €	361.104,00 €	55,75 €	1.655.842,00 €	255,65 €	1.655.842,00 €	255,65 €
2	Sicherheit und Ordnung	201.061,00 €	31,04 €	201.061,00 €	31,04 €	849.570,00 €	131,17 €	849.570,00 €	131,17 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.190,00 €	0,18 €	1.190,00 €	0,18 €	35.699,00 €	5,51 €	35.699,00 €	5,51 €
5	Soziale Leistungen	359.000,00 €	55,43 €	359.000,00 €	55,43 €	404.524,00 €	62,46 €	404.524,00 €	62,46 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.096.324,00 €	169,26 €	1.096.324,00 €	169,26 €	3.634.025,00 €	561,07 €	3.634.025,00 €	561,07 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	12.113,00 €	1,87 €	12.113,00 €	1,87 €	130.247,00 €	20,11 €	130.247,00 €	20,11 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	731,00 €	0,11 €	731,00 €	0,11 €	37.182,00 €	5,74 €	37.182,00 €	5,74 €
10	Bauen und Wohnen	72.723,00 €	11,23 €	72.723,00 €	11,23 €	301.649,00 €	46,57 €	301.649,00 €	46,57 €
11	Ver- und Entsorgung	3.046.056,00 €	470,29 €	3.046.056,00 €	470,29 €	2.500.750,00 €	386,10 €	2.500.750,00 €	386,10 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	299.049,00 €	46,17 €	299.049,00 €	46,17 €	1.405.034,00 €	216,93 €	1.405.034,00 €	216,93 €
13	Natur- und Landschaftspflege	60.131,00 €	9,28 €	60.131,00 €	9,28 €	517.517,00 €	79,90 €	517.517,00 €	79,90 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.790,00 €	0,59 €	3.790,00 €	0,59 €
15	Wirtschaft und Tourismus	70.034,00 €	10,81 €	70.034,00 €	10,81 €	523.839,00 €	80,88 €	523.839,00 €	80,88 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.903.115,00 €	1.683,36 €	10.903.115,00 €	1.683,36 €	5.346.914,00 €	825,52 €	5.346.914,00 €	825,52 €
Gesamtsumme		16.482.631,00 €	2.544,79 €	16.482.631,00 €	2.544,79 €	17.346.582,00 €	2.678,18 €	17.346.582,00 €	2.678,18 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	304.648,31 €	47,04 €	304.648,31 €	47,04 €	1.389.161,41 €	214,48 €	1.389.161,41 €	214,48 €
2	Sicherheit und Ordnung	231.361,72 €	35,72 €	231.361,72 €	35,72 €	866.441,50 €	133,77 €	866.441,50 €	133,77 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	3.207,23 €	0,50 €	3.207,23 €	0,50 €	36.255,09 €	5,60 €	36.255,09 €	5,60 €
5	Soziale Leistungen	476.468,98 €	73,56 €	476.468,98 €	73,56 €	378.394,29 €	58,42 €	378.394,29 €	58,42 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.170.331,67 €	180,69 €	1.170.331,67 €	180,69 €	3.113.225,12 €	480,66 €	3.113.225,12 €	480,66 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	11.651,52 €	1,80 €	11.651,52 €	1,80 €	165.129,67 €	25,49 €	165.129,67 €	25,49 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.043,14 €	0,16 €	1.043,14 €	0,16 €	14.804,75 €	2,29 €	14.804,75 €	2,29 €
10	Bauen und Wohnen	108.914,73 €	16,82 €	108.914,73 €	16,82 €	268.945,33 €	41,52 €	268.945,33 €	41,52 €
11	Ver- und Entsorgung	2.888.815,25 €	446,01 €	2.888.815,25 €	446,01 €	2.572.084,21 €	397,11 €	2.572.084,21 €	397,11 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	109.726,38 €	16,94 €	109.726,38 €	16,94 €	1.120.946,57 €	173,07 €	1.120.946,57 €	173,07 €
13	Natur- und Landschaftspflege	58.086,98 €	8,97 €	58.086,98 €	8,97 €	420.851,18 €	64,98 €	420.851,18 €	64,98 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.425,80 €	0,53 €	3.425,80 €	0,53 €
15	Wirtschaft und Tourismus	101.987,31 €	15,75 €	101.987,31 €	15,75 €	510.154,09 €	78,76 €	510.154,09 €	78,76 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.684.763,36 €	1.649,65 €	10.684.763,36 €	1.649,65 €	5.149.925,38 €	795,11 €	5.149.925,38 €	795,11 €
Gesamtsumme		16.151.006,58 €	2.493,59 €	16.151.006,58 €	2.493,59 €	16.009.744,39 €	2.471,78 €	16.009.744,39 €	2.471,78 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	1.627.900 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	1.627.900 €				
Januar		600.000 €	1.200.000 €	600.000 €	1.027.900 €
Februar		2.100.000 €	1.210.000 €	890.000 €	1.917.900 €
März		1.650.000 €	1.900.000 €	250.000 €	1.667.900 €
April		650.000 €	1.200.000 €	550.000 €	1.117.900 €
Mai		1.900.000 €	1.450.000 €	450.000 €	1.567.900 €
Juni		800.000 €	500.000 €	300.000 €	1.867.900 €
Juli		2.050.000 €	1.500.000 €	550.000 €	2.417.900 €
August		1.100.000 €	1.940.000 €	840.000 €	1.577.900 €
September		1.350.000 €	2.400.000 €	1.050.000 €	527.900 €
Oktober		1.800.000 €	600.000 €	1.200.000 €	1.727.900 €
November		1.000.000 €	1.500.000 €	500.000 €	1.227.900 €
Dezember		1.806.130 €	1.230.173 €	575.957 €	1.803.857 €
Summe		16.806.130 €	16.630.173 €	175.957 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		16.806.130 €	16.630.173 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.050.000 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					527.900 €

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: 26.03.2026 2024	1.000.000,00 €
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		- 1.000.000,00 €
		("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2026	175.957,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	467.407,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 291.450,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 291.450,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	5.367.700,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2025	15.644.950,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	ist	2024	13.414.350,70 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	ist	2023	13.243.829,55 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			42.303.130,25 €	
Durchschnitt			14.101.043,42 €	
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			282.020,87 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			1.627.900,00 €	wird von oben übernommen
Vorgeben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	500.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2025	- €

**Ergebnis- und Finanzplanung
und
Investitionsprogramm
2025 - 2029**

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

1. Erträge und Aufwendungen

verantwortlich:

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.030	95.030	97.030	97.030	97.030
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.073.892	3.107.167	3.197.688	3.246.188	3.342.568
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	143.843	197.850	197.840	197.836	197.850
52	Bestandsveränderungen und attraktive Eigenleistungen	0	0	0	0	0
5500	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.000.000	4.120.000	4.326.000	4.542.300	4.769.415
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	319.000	376.726	463.374	512.028	448.024
5551	Grundsteuer A	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5552	Grundsteuer B	775.000	800.000	850.000	855.000	860.000
5553	Gewerbesteuer	2.600.000	3.300.000	3.316.500	3.382.830	3.568.885
5554	Grunderwerbsteuer	0	0	0	0	0
5559	Andere Steuern	32.500	31.000	31.500	32.000	32.500
558	Erträge aus Umlagen	0	0	0	0	0
551-554, 556-557, 559	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige Steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen	0	0	0	0	0
547	Erträge aus Transferleistungen	600.000	258.750	266.512	275.840	284.115
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	3.717.767	4.099.547	4.155.610	4.115.200	4.298.615
546	Erträge aus d. Auflösung v. Sonderpostenaus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	686.359	676.105	685.491	701.652	704.829
53	Sonstige ordentliche Erträge	372.690	372.010	352.010	347.010	347.010
	Summe der ordentlichen Erträge	16.453.081	17.469.185	17.974.555	18.339.914	18.985.841
	Aufwendungen					
62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.994.856	4.108.280	4.226.130	4.345.041	4.472.570
644-646	Versorgungsaufwendungen	175.100	188.500	194.160	199.810	205.470
60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.478.110	4.790.020	4.419.900	4.286.710	4.266.555
66	Abschreibungen	1.680.922	1.729.101	1.820.777	1.879.783	1.944.334
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.611.700	1.744.200	1.733.000	1.733.000	1.733.000
73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.307.154	5.710.247	5.970.171	6.250.710	6.563.375
72	Transferaufwendungen	7.000	0	0	0	0
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.580	29.180	29.180	29.180	29.280
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.276.422	18.299.528	18.393.318	18.724.234	19.214.584
	Verwaltungsergebnis	-823.341	-830.343	-418.763	-384.320	-228.743
56-57	Finanzerträge	29.550	38.050	38.850	39.550	40.350
77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70.160	83.246	238.946	229.177	211.513
	Finanzergebnis	-40.610	-45.196	-200.096	-189.627	-171.163
	Ordentliches Ergebnis	-863.951	-875.539	-618.859	-573.947	-399.906
59	Außerordentliche Erträge	130.000	160.000	160.000	160.000	160.000
79	Außerordentliche Aufwendungen	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	Außerordentliches Ergebnis	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Jahresergebnis	-833.951	-845.539	-588.859	-543.947	-369.906

2. Einzahlungen und Auszahlungen

verantwortlich:

KVKR	Art der Einzahlung/ Auszahlung	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.030	95.030	97.030	97.030	97.030
811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.103.392	3.132.167	3.222.688	3.271.188	3.367.568
812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	143.843	197.850	197.840	197.836	197.850
814	Steuer und Einzahlungen aus steuerähnlichen Erträge einschließlich Einzahlungen aus Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	7.761.500	8.662.726	9.022.374	9.359.158	9.713.824
815	Einzahlungen aus Transferleistungen	600.000	258.750	266.512	275.840	284.115
816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.717.767	4.099.547	4.155.610	4.115.200	4.298.615
817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.550	38.050	38.850	39.550	40.350
813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	322.690	322.010	322.010	317.010	317.010
	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.775.772	16.806.130	17.322.914	17.672.812	18.316.362
830	Personalauszahlungen	3.994.856	4.108.280	4.226.130	4.345.041	4.472.570
831	Versorgungsauszahlungen	155.500	165.000	169.950	174.900	179.850
832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.477.000	4.790.020	4.419.900	4.286.710	4.266.555
833	Auszahlungen für Transferleistungen	7.000	0	0	0	0
834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.611.700	1.744.200	1.733.000	1.733.000	1.733.000
835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.307.154	5.710.247	5.970.171	6.250.710	6.563.375
836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	70.160	83.246	238.946	229.177	211.513
837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	21.580	29.180	29.180	29.180	29.280
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.644.950	16.630.173	16.787.277	17.048.718	17.456.143
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.822	175.957	535.637	624.094	860.219
820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.317.000	1.547.500	1.739.800	543.000	883.000
822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	110.000	140.000	140.000	140.000	140.000
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.447.000	1.707.500	1.899.800	703.000	1.043.000
841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.000	39.000	39.000	24.000	24.000
842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.512.500	4.307.000	6.595.000	2.490.000	2.586.000
840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	826.500	1.016.200	215.000	647.000	605.000
844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.500	5.500	6.000	6.500	7.000
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.438.500	5.367.700	6.855.000	3.167.500	3.222.000
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.991.500	-3.660.200	-4.955.200	-2.464.500	-2.179.000
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	-2.860.678	-3.484.243	-4.419.563	-1.840.406	-1.318.781
826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.250.000	3.800.000	4.900.000	2.250.000	1.750.000
846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	502.083	467.407	570.132	580.254	617.146
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.747.917	3.332.593	4.329.868	1.669.746	1.132.854
	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-112.761	-151.650	-89.695	-170.660	-185.927
829000-829998	Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
849000-849998	Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0

KVVR	Art der Einzahlung/ Auszahlung	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
	<u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>Geplanter Angangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	<u>2.102.975</u>	<u>1.627.900</u>	<u>1.476.250</u>	<u>1.386.555</u>	<u>1.215.895</u>
	<u>Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</u>	<u>-112.761</u>	<u>-151.650</u>	<u>-89.695</u>	<u>-170.660</u>	<u>-185.927</u>
	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.990.214	1.476.250	1.386.555	1.215.895	1.029.968

Investitionsprogramm 2025 - 2029 der Gemeinde Kalbach

Produktnummer und Ortsteil		Finanz-konto	Bilanz-konto	Investitions-nummer	Einzahlung/ Auszahlung	Bezeichnung/Maßnahme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	spätere Jahre
11120 Innere Verwaltungsangelegenheiten												
	Gesamtgemeinde	84383100	08500000	302016	Auszahlung	EDV-Hardware	€ 20.000,00	€ 25.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
	Gesamtgemeinde	84383100	02400000	825001	Auszahlung	EDV-Software	€ 30.000,00	€ 28.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	Gesamtgemeinde	84383100	02400000	302017	Auszahlung	IKZ Digitalisierung (IT-Infrastruktur, OZG-Prozesse, Smart Region)*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383100	06800000	388016	Auszahlung	Büromöbel Rathaus	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Gesamtgemeinde	84383200	08900000	823009	Auszahlung	Anschaffung GWG's	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
11140 Liegenschaftswesen -Sonstige-												
	Gesamtgemeinde	82282100	59100000	888003	Einzahlung	Verkauf von Grundstücken	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	Gesamtgemeinde	84182100	05000000	888003	Auszahlung	Ankauf von Grundstücken	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
11142 Liegenschaftswesen - Mittelkalbach, Verwaltung												
	Mittelkalbach	84182100	05400000	325001	Auszahlung	Glasfaseranschluss & neue Hausverkabelung Verwaltungsgebäude	€ 30.000,00	€ 10.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	82081100	36010000	324002	Einzahlung	Planung für Freiflächengestaltung Rathaus	€ -	€ -	€ -	€ 40.000,00	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285200	09520000	324002	Auszahlung	Planung für Freiflächengestaltung Rathaus	€ -	€ -	€ 10.000,00	€ 40.000,00	€ -	€ -
11160 Bauhof												
	Gesamtgemeinde	84383100	08010000	377001	Auszahlung	Gerateanschaffung Bauhof (Rasenmäher, Pflegegeräte etc.)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Gesamtgemeinde	84383100	08400000	377011	Auszahlung	Scherenbühne Bauhof	€ -	€ -	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ -
	Oberkalbach	84383100	08010000	525001	Auszahlung	Rasenmäher zur Anlagenpflege Oberkalbach	€ 3.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Uttrichshausen	84383100	08100000	626001	Auszahlung	Gemeindlicher Geräteträger Bauhof		€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Uttrichshausen	84383100	08010000	625001	Auszahlung	Rasenmäher zur Anlagenpflege Uttrichshausen	€ 3.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383100	08400000	823008	Auszahlung	Bauhoffahrzeug mit Ladefläche	€ -	€ 60.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383200	08900000	823016	Auszahlung	Anschaffung GWG's Bauhof	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
12210 Öffentliche Sicherheit und Ordnung												
	Gesamtgemeinde	82081100	36010000	826001	Einzahlung	Matrialien Veranstaltungssicherung		€ 25.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383100	08400000	826001	Auszahlung	Matrialien Veranstaltungssicherung		€ 29.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
12610 Brandschutz												
	Mittelkalbach	82081100	36010000	313005	Einzahlung	Energetische Sanierung FFW-Mittelkalbach	€ 60.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	82081200	36020000	313005	Einzahlung	Energetische Sanierung FFW-Mittelkalbach	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	82081000	36000000	313005	Einzahlung	Energetische Sanierung FFW-Mittelkalbach	€ 60.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285100	09510000	313005	Auszahlung	Energetische Sanierung FFW-Mittelkalbach*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	82081200	36020000	325002	Einzahlung	Feuerwehrfahrzeug MTW Mittelkalbach	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	82081800	36180000	325002	Einzahlung	Feuerwehrfahrzeug MTW Mittelkalbach	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84383100	08100000	325002	Auszahlung	Feuerwehrfahrzeug MTW Mittelkalbach	€ 70.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285100	09510000	326002	Auszahlung	Erweiterung Duschbereich Feuerwehrhaus Mittelkalbach		€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	82081100	36010000	813021	Einzahlung	Umrüstung digitale Sirenen FFW-Gebäude	€ 10.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383100	08400000	813021	Auszahlung	Umrüstung digitale Sirenen FFW-Gebäude*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	82081100	36010000	813022	Einzahlung	Feuerwehrfahrzeug ELW 1	€ -	€ 35.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	82081200	36010000	813022	Einzahlung	Feuerwehrfahrzeug ELW 1	€ -	€ 35.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383100	08100000	813022	Auszahlung	Feuerwehrfahrzeug ELW 1	€ 70.000,00	€ 170.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	82081100	36010000	813023	Einzahlung	Beschaffung FW-Fahrzeuge	€ -	€ -	€ -	€ 110.000,00	€ 75.000,00	€ -
	Gesamtgemeinde	84383100	09050000	813023	Auszahlung	Beschaffung FW-Fahrzeuge	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -	€ 400.000,00	€ 400.000,00	€ -
	Gesamtgemeinde	84383100	08100000	826002	Auszahlung	Kommandowagen FW Kalbach		€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383100	08400000	824005	Auszahlung	Ausstattungen Feuerwehren	€ 21.000,00	€ 36.800,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
	Gesamtgemeinde	84383200	08900000	823006	Auszahlung	Anschaffung GWG's Feuerwehr	€ 15.000,00	€ 10.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
12810 Katastrophenschutz												
	Gesamtgemeinde	84383100	08400000	823017	Auszahlung	Anschaffungen Notstromaggregate, Feldbetten*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383200	08900000	826003	Auszahlung	Anschaffung GWG's - Hochwasserschutzbarrieren		€ 13.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
27210 Bücherei												
	Gesamtgemeinde	84383200	08900000	823010	Auszahlung	Anschaffung GWG's	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
28110 Heimatpflege, kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen												
	Gesamtgemeinde	84081800	03580000	833001	Auszahlung	Investitionskostenzuschüsse	€ 1.500,00	€ 9.200,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
	Gesamtgemeinde	84383100	08400000	836001	Auszahlung	Bänke, Wanderweg u. a.	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
36510 Kindertagesstätte Heubach												
	Heubach	84081800	03580000	225001	Auszahlung	Investitionskostenzuschuss Kita Heubach	€ 150.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
36520 Eigene Kindertagesstätte Niederkalbach												
	Niederkalbach	84383100	08400000	423001	Auszahlung	Ausstattung Spielplatz Kindertagesstätte	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Niederkalbach	84383200	08900000	823011	Auszahlung	Anschaffung GWG's	€ 1.500,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00
36530 Eigene Kindertagesstätte Mittelkalbach												
	Mittelkalbach	82081200	36020000	346033	Einzahlung	Neubau Kindertageseinrichtung (Kreisausgleichsstock)	€ -		€ 350.000,00	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285100	09510000	346033	Auszahlung	Neubau Kindertageseinrichtung	€ 1.500.000,00	€ 500.000,00	€ 2.800.000,00	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84383200	08900000	823012	Auszahlung	Anschaffung GWG's Kinderkrippe Mittelkalbach	€ 1.500,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00

Investitionsprogramm 2025 - 2029 der Gemeinde Kalbach

Produktnummer und Ortsteil	Finanz-konto	Bilanz-konto	Investitions-nummer	Einzahlung/ Auszahlung	Bezeichnung/Maßnahme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	spätere Jahre
36610 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume											
Mittelkalbach	82081100	36010000	323006	Einzahlung	Jugendraum Freizeitfläche Bürgerhaus	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84285100	09510000	323006	Auszahlung	Jugendraum Freizeitfläche Bürgerhaus	€ 37.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
36611 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze											
Mittelkalbach	82081100	36010000	325003	Einzahlung	Kleinspielfeld beim Bürgerhaus Mittelkalbach	€ 65.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84285200	09520000	325003	Auszahlung	Kleinspielfeld beim Bürgerhaus Mittelkalbach	€ 85.000,00	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Niederkalbach	84383100	08400000	423002	Auszahlung	Schaukel Spielplatz Gartenstraße	€ -	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Uttrichshausen	84182100	05600000	626004	Auszahlung	Neuer Zaun mit Tor Spielplatz Uttrichshausen		€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Veitsteinbach	84383100	08400000	725001	Auszahlung	Neuer Spielturm Spielplatz Kiliansberg	€ 20.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gesamtgemeinde	84383100	08400000	843009	Auszahlung	Anschaffung von Spielgeräten in Kalbach	€ -	€ 30.000,00	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
42110 Förderung des Sports											
Mittelkalbach	82081100	36010000	342002	Einzahlung	Multifunktionseller Veranstaltungsraum beim Bürgerhaus	€ 100.000,00	€ 100.000,00		€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	82081800	36180000	342002	Einzahlung	Multifunktionseller Veranstaltungsraum beim Bürgerhaus	€ -	€ 90.000,00		€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84081800	03580000	342002	Auszahlung	Multifunktionseller Veranstaltungsraum beim Bürgerhaus	€ 200.000,00	€ 200.000,00		€ -	€ -	€ -
Gesamtgemeinde	84081800	03580000	856001	Auszahlung	Investitionskostenzuschüsse an Sportvereine	€ 1.500,00	€ 9.200,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
42410 Kommunale Sportstätten											
Mittelkalbach	82081000	36000000	326003	Einzahlung	Zisterne und Betriebstechnik zur Bewässerung Sportplatz Mittelkalbach		€ -	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84285200	09620000	326003	Auszahlung	Zisterne und Betriebstechnik zur Bewässerung Sportplatz Mittelkalbach		€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ -	€ -	€ -
Gesamtgemeinde	84383200	08900000	823013	Auszahlung	Anschaffung GWG's Sportanlagen	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
51110 Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung											
Gesamtgemeinde	84383200	08900000	823015	Auszahlung	Anschaffung GWG's	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
52210 Wohnungsbauförderung											
Uttrichshausen	84182100	05010000	663014	Auszahlung	Vermessungskosten 3. BA NBG Am Anberg	€ -	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -
53310 Wasserversorgung											
Heubach	84285100	09610000	224002	Auszahlung	Erneuerung Hochbehälter Heubach	€ 520.000,00	€ 700.000,00	€ 1.100.000,00	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	82088100	36600000	323008	Einzahlung	Erschließung NBG Bornhecke 1. BA Wasserversorgungsleitung	€ -	€ -	€ 36.800,00	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84285200	09620000	323008	Auszahlung	Erschließung NBG Bornhecke 1. BA Wasserversorgungsleitung	€ -	€ 60.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	82088100	36602000	323009	Einzahlung	Erschließung NBG Bornhecke Wasserhausanschlüsse	€ -	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84285200	09620000	323009	Auszahlung	Erschließung NBG Bornhecke Wasserhausanschlüsse	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84285100	09610000	325005	Auszahlung	Erweiterung Hochbehälter Mittelkalbach (Bucheller)	€ 350.000,00	€ -	€ 300.000,00	€ 100.000,00	€ -	€ -
Mittelkalbach	84182100	05600000	325006	Auszahlung	Zaunanlage Tiefbrunnen Mittelkalbach und Quellsammelschacht	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Niederkalbach	84285200	09620000	426001	Auszahlung	Wasserleitung Weierhofweg Niederkalbach		€ 70.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Oberkalbach	82088100	36600000	523005	Einzahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" 1. BA Wasserversorgungsleitung	€ -	€ 14.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Oberkalbach	84285200	09620000	523005	Auszahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" 1. BA Wasserversorgungsleitung	€ 10.000,00	€ 35.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Oberkalbach	82088100	36602000	523006	Einzahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" Wasserhausanschlüsse	€ -	€ 38.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Oberkalbach	84285200	09620000	523006	Auszahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" Wasserhausanschlüsse	€ -	€ 38.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Uttrichshausen	82088100	36600000	623002	Einzahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Anberg" 3. BA Wasserversorgungsleitung	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 14.000,00	€ -
Uttrichshausen	84285200	09620000	623002	Auszahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Anberg" 3. BA Wasserversorgungsleitung	€ -	€ -	€ -	€ 20.000,00	€ 80.000,00	€ -
Uttrichshausen	82088100	36602000	623003	Einzahlung	Erschließung NBG Am Anberg 3. BA Wasserhausanschlüsse	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 20.000,00	€ -
Uttrichshausen	84285200	09620000	623003	Auszahlung	Erschließung NBG Am Anberg 3. BA Wasserhausanschlüsse	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 20.000,00	€ -
Uttrichshausen	84285200	09620000	681005	Auszahlung	Wasserleitung "Raststätte"	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Uttrichshausen	82081100	36010000	626002	Einzahlung	PV-Anlage mit Speicher Tiefbrunnen Uttrichshausen		€ 35.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Uttrichshausen	84285100	09610000	626002	Auszahlung	PV-Anlage mit Speicher Tiefbrunnen Uttrichshausen		€ 52.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Uttrichshausen	84285200	09620000	627001	Auszahlung	Erneuerung der Wasserleitung in der Talbrückenstraße (ehem. Ortsdurchfahrt)	€ -	€ 10.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ -	€ -
Uttrichshausen	84285100	09610000	627002	Auszahlung	Ersatzneubau Hochbehälter Uttrichshausen	€ -	€ -	€ -	€ 700.000,00	€ 600.000,00	€ -
Gesamtgemeinde	84383100	08400000	823003	Auszahlung	Notstromaggregate Wasserversorgung*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gesamtgemeinde	84383100	08100000	826004	Auszahlung	Bagger Wasserversorgung	€ -	€ 160.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Gesamtgemeinde	84383100	08100000	825002	Auszahlung	Neues Fahrzeug Wasserversorgung	€ 60.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gesamtgemeinde	84383100	08010000	881003	Auszahlung	Großwasserzähler, Pumpen u. Geräte	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
53810 Abwasserbeseitigung											
Heubach	84285200	09620000	270004	Auszahlung	Erneuerung Kanalleitung Oberzeller Straße	€ 60.000,00	€ 400.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	82088100	36600000	323010	Einzahlung	Erschließung NBG Bornhecke 1. BA Abwasserleitung	€ -	€ -	€ 144.000,00	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84285200	09620000	323010	Auszahlung	Erschließung NBG Bornhecke 1. BA Abwasserleitung	€ -	€ 400.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	82088100	36601000	323011	Einzahlung	Erschließung NBG Bornhecke Abwasserhausanschlüsse	€ -	€ -	€ 20.000,00	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84285200	09620000	323011	Auszahlung	Erschließung NBG Bornhecke Abwasserhausanschlüsse	€ -	€ 20.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Mittelkalbach	84383100	08400000	370016	Auszahlung	Filterrechen Regenüberlaufbecken	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 50.000,00
Gesamtgemeinde	84285200	09620000	370017	Auszahlung	Planung Kanalsanierungen	€ -	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Oberkalbach	82088100	36600000	523007	Einzahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" 1. BA Abwasserleitung	€ -	€ 40.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Oberkalbach	84285200	09620000	523007	Auszahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" 1. BA Abwasserleitung	€ 20.000,00	€ 180.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -

Investitionsprogramm 2025 - 2029 der Gemeinde Kalbach

Produktnummer und Ortsteil		Finanz-konto	Bilanz-konto	Investitions-nummer	Einzahlung/ Auszahlung	Bezeichnung/Maßnahme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	spätere Jahre
	Oberkalbach	82088100	36601000	523008	Einzahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" Abwasserhausanschlüsse	€ -	€ 62.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Oberkalbach	84285200	09620000	523008	Auszahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" Abwasserhausanschlüsse	€ -	€ 62.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Uttrichshausen	82088100	36600000	623004	Einzahlung	Erschließung NBG Am Anberg 3. BA Abwasserleitung	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 40.000,00	€ -
	Uttrichshausen	84285200	09620000	623004	Auszahlung	Erschließung NBG Am Anberg 3. BA Abwasserleitung	€ -	€ -	€ -	€ 40.000,00	€ 400.000,00	€ -
	Uttrichshausen	82088100	36601000	623005	Einzahlung	Erschließung NBG Am Anberg 3. BA Abwasserhausanschlüsse	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 51.000,00	€ -
	Uttrichshausen	84285200	09620000	623005	Auszahlung	Erschließung NBG Am Anberg 3. BA Abwasserhausanschlüsse	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 51.000,00	€ -
	Uttrichshausen	84285200	09520000	624001	Auszahlung	Kanalsanierung Schulstraße/Heubacher Straße mit RÜ	€ 300.000,00	€ 150.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Uttrichshausen	84285200	09620000	627003	Auszahlung	Kanalsnierung Talbrückenstraße/Oberkalbacher Straße	€ -	€ -	€ 450.000,00	€ 450.000,00	€ -	€ -
	Veitsteinbach	84285200	09620000	770003	Auszahlung	Erneuerung Kanalleitung Brücken- und Ranghofstraße	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 400.000,00	€ 150.000,00
	Gesamtgemeinde	84081200	03521000	824003	Auszahlung	Investitionszuschuss Kläranlage Neuhof	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
	Gesamtgemeinde	84285200	09620000	827001	Auszahlung	Kanalsanierung Schäden ZK0	€ -	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	82088100	36600000	870001	Einzahlung	Beiträge Allgemein	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Gesamtgemeinde	84383100	08400000	870011	Auszahlung	Geländer um Einlaufbauwerke	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
54110 Gemeindestraßen, Wege und Plätze												
	Heubach	84285300	09630000	224001	Auszahlung	Radweg Heubach Oberzell*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	82088100	36600000	323012	Einzahlung	Erschließung NBG Bornhecke 1. BA Straßenbau	€ -	€ -	€ 225.000,00	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285200	09620000	323012	Auszahlung	Erschließung NBG Bornhecke 1. BA Straßenbau	€ -	€ 250.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285200	09620000	323020	Auszahlung	Brückenerneuerung Fußweg im Bereich Mühlenweg*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285200	09520000	324005	Auszahlung	Radweg Mittelkalbach-Schweben Planung	€ -	€ 10.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	82088100	36600000	363020	Einzahlung	Erschließung NBG Ahornweg/Haselweg Strassenbau	€ 240.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285200	09620000	363021	Auszahlung	Straßenbau Bucheller Planungs- und Baukosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.500.000,00
	Mittelkalbach	82088100	36600000	363023	Einzahlung	Erschließung NBG Eichenwiesen - Ebert-Areal	€ 350.000,00	€ 450.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Niederkalbach	82081800	36180000	461002	Einzahlung	Errichtung Grillplatz NK		€ -	€ 20.000,00	€ -	€ -	€ -
	Niederkalbach	84285300	09630000	461002	Auszahlung	Errichtung Grillplatz NK	€ -	€ -	€ 20.000,00	€ -	€ -	€ -
	Oberkalbach	84285300	09630000	526001	Auszahlung	Zaun & Sitzgarnitur Grillplatz OK		€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Oberkalbach	82088100	36600000	523009	Einzahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" 1. BA Straßenbau	€ -	€ 360.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Oberkalbach	84285200	09620000	523009	Auszahlung	Erschließung Neubaugebiet "Am Geisberg" 1. BA Straßenbau	€ 20.000,00	€ 380.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	82081100	36010000	563007	Einzahlung	Radweg von Mittelkalbach nach Oberkalbach	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.500.000,00
	Mittelkalbach	84285300	09630000	563007	Auszahlung	Radweg von Mittelkalbach nach Oberkalbach	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 160.000,00	€ 2.040.000,00
	Uttrichshausen	82088100	36600000	623006	Einzahlung	Erschließung NBG Am Anberg 3. BA Straßenbau	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 360.000,00	€ -
	Uttrichshausen	84285200	09620000	623006	Auszahlung	Erschließung NBG Am Anberg 3. BA Straßenbau	€ -	€ -	€ -	€ 50.000,00	€ 350.000,00	€ -
	Uttrichshausen	84285200	09620000	625002	Auszahlung	Planung Rückbau alte Ortsdurchfahrt Uttrichshausen	€ 5.000,00	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Uttrichshausen	82081100	36010000	627004	Einzahlung	Erneuerung Fahrbahn und Gehwege Talbrückenstraße (ehem. OD)		€ -	€ 296.000,00	€ -	€ -	€ -
	Uttrichshausen	84285200	09620000	627004	Auszahlung	Erneuerung Fahrbahn und Gehwege Talbrückenstraße (ehem. OD)	€ -	€ -	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ -	€ -
	Uttrichshausen	84285300	09630000	663007	Auszahlung	Erneuerung der Natursteinmauer "Talbrückenstraße"*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Uttrichshausen	84285300	09630000	663009	Auszahlung	Gehweg neue Ortsdurchfahrt Uttrichshausen "Malerwinkel" (L3207)	€ -	€ 25.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Veisteinbach	84182100	05600000	723003	Auszahlung	Tisch und Wippliege Platz Kressenwasser*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Veitsteinbach	84383100	08400000	724005	Auszahlung	Gestaltung Ortsmittelpunkt (Sitzgruppe, Tisch, Wippenliege)	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	82088100	36600000	827002	Einzahlung	Straßensanierungen	€ -	€ -	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
	Gesamtgemeinde	84285200	09620000	827002	Auszahlung	Straßensanierungen	€ -	€ -	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00
	Gesamtgemeinde	84182100	06130000	863002	Auszahlung	Befestigung von Anschlussflächen Gemeindestraßen	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
	Gesamtgemeinde	82088100	36600000	863009	Einzahlung	Straßenbeiträge allgemein	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
54510 Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung												
	Gesamtgemeinde	82081800	36380000	823007	Einzahlung	Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung LED-Umrüstung, Neubau	€ -	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	Gesamtgemeinde	84081800	03580000	823007	Auszahlung	Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung LED-Umrüstung, Neubau	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
55210 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen												
	Gesamtgemeinde	82081100	36010000	823004	Einzahlung	Maßnahmen Hochwasserschutz	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84285200	09520000	823004	Auszahlung	Maßnahmen Hochwasserschutz	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	€ -
55310 Friedhofs- und Bestattungswesen												
	Heubach	84182100	05600000	275004	Auszahlung	Grundhafte Sanierung Sandsteinmauer Heubach	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 100.000,00
	Mittelkalbach	84285100	09510000	324003	Auszahlung	Errichtung Urnenstele Friedhof MK	€ -	€ -	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285200	09520000	325004	Auszahlung	Friedhofsgestaltung Mittelkalbach (Tiefbau)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
	Uttrichshausen	84285100	09510000	626003	Auszahlung	Überdachung Vorplatz Aussegnungshalle Uttrichshausen		€ -	€ -	€ 70.000,00	€ -	€ -
	Veitsteinbach	84182100	05600000	724004	Auszahlung	Erneuerung der Tore am Friedhof*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Veitsteinbach	84182100	05600000	723004	Auszahlung	Sitzgarnituren Friedhof*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
55510 Land-und Forstwirtschaft												
	Gesamtgemeinde	82081100	36010000	863017	Einzahlung	Planung Hochwasserschutzmaßnahmen	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84285300	09530000	863017	Auszahlung	Planung Hochwasserschutzmaßnahmen	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -

Investitionsprogramm 2025 - 2029 der Gemeinde Kalbach

Produktnummer und Ortsteil		Finanz-konto	Bilanz-konto	Investitions-nummer	Einzahlung/Auszahlung	Bezeichnung/Maßnahme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	spätere Jahre
57311 Gemeinschaftshäuser - Heubach -												
	Heubach	84383100	08400000	256003	Auszahlung	Kücheneinrichtung im Altbau	€ -	€ -	€ -	€ 10.000,00	€ -	€ -
	Heubach	84383100	08400000	226001	Auszahlung	Neue Spülstraße DGH Heubach		€ -	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ -
	Heubach	84383200	08900000	226002	Auszahlung	Anschaffung GWG's DGH Heubach		€ 1.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -
57312 Gemeinschaftshäuser - Mittelkalbach -												
	Mittelkalbach	82081100	36010000	324004	Einzahlung	Energetische Sanierung Bürgerhaus	€ 160.000,00	€ 120.000,00	€ 160.000,00	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285100	09510000	324004	Auszahlung	Energetische Sanierung Bürgerhaus	€ 400.000,00	€ 300.000,00	€ 400.000,00	€ -	€ -	€ -
	Mittelkalbach	84285100	09510000	326001	Auszahlung	Raumteilung BGH Mittelkalbach	€ -	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ -	€ -	€ -
	Gesamtgemeinde	84383200	08900000	823014	Auszahlung	Anschaffung GWG's	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft												
	Gesamtgemeinde	84484640	15040000	888004	Auszahlung	Pflichtzuführung Beamtenversorgung	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 6.000,00	€ 6.500,00	€ 7.000,00	€ 7.500,00
Auszahlung							€ 4.438.500,00	€ 5.367.700,00	€ 6.855.000,00	€ 3.167.500,00	€ 3.222.000,00	€ 4.603.500,00
Einzahlung							€ 1.274.000,00	€ 1.504.500,00	€ 1.696.800,00	€ 500.000,00	€ 840.000,00	€ 1.780.000,00
Saldo							€ 3.164.500,00	€ 3.863.200,00	€ 5.158.200,00	€ 2.667.500,00	€ 2.382.000,00	€ 2.823.500,00

*Etwaige Auszahlungen werden durch Haushaltsreste finanziert