

GEMEINDE MOSSAUTAL

Odenwaldkreis



Haushalt

für das
Haushaltsjahr

2 0 2 6

INHALTSVERZEICHNIS

=====

	Seite
Haushaltssatzung	1 - 4
Vorbericht	5 - 24
Ergebnishaushalt	25 - 101
Finanzhaushalt	102 - 150
Stellenplan	151 - 155
Investitionsprogramm	156 - 160
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	161 - 162
Übersicht Rücklagen	163 - 164
Übersicht Verbindlichkeiten	165 - 167
Übersicht über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel	168 - 169
Berichtsgliederung gemäß Produktbereichsplan	170 - 193
Jahresabschluss 2023	194 - 199
Jahresabschluss 2024	200 - 205
Liquiditätsberechnung (Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO)	206 - 209
Finanzstatusbericht	210 - 224
Haushaltssicherungskonzept	225 - 233
Haushaltsrede	234

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Mossautal für das Haushaltsjahr 2 0 2 6

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 5. Februar 2026 (GVBl. 2006 Nr. 8), hat die Gemeindevertretung am 22. Juni 2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	7.969.313 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	- 7.793.829 EUR
mit einem Saldo von	175.484 EUR
 im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR
 mit einem Überschuss von	175.484 EUR ab,

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	157.429 EUR
 und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	390.472 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 829.733 EUR
mit einem Saldo von	- 439.261 EUR
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	420.000 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 165.397 EUR
mit einem Saldo von	254.603 EUR
 mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	- 27.229 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

420.000 €

festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

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

700.000 €

festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern wurden für das Haushaltsjahr 2026 durch die von der Gemeindevertretung am 22. Juni 2026 beschlossene Hebesatzsatzung wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 300 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 980 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 400 v.H. |

Insofern haben die Angaben der Steuersätze an dieser Stelle nur nachrichtliche Bedeutung.

§ 6

Es gilt das von der Gemeindevertretung am 22. Juni 2026 beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 22. Juni 2026 beschlossenen Stellenplan.

§ 8

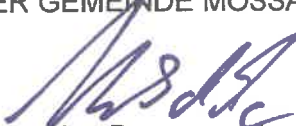
Die Ansätze für zahlungswirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen werden nach § 20 Absatz 2 GemHVO über die Budgets hinaus für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt für zahlungsunwirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Zahlungswirksame Mehrerträge können nach § 19 Absatz 2 GemHVO für Mehraufwendungen in den jeweiligen Teilhaushalten verwendet werden. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen hinsichtlich Mehrauszahlungen. Dies gilt nicht für Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen.

Nach § 21 Abs. 1 GemHVO werden die Ansätze für Aufwendungen aller Budgets für übertragbar erklärt. Danach bleiben sie längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Mossautal, den 22. Juni 2026

DER GEMEINDEVORSTAND
DER GEMEINDE MOSSAUTAL



Mutschke, Bürgermeister

Bekanntmachung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 97 a (HGO) erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

„Hiermit erteile ich folgende nach § 97 a der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) erforderliche Genehmigungen der Haushaltssatzung der Gemeinde Mossautal für das Haushaltsjahr 2026:

- a) zu der Abweichung von den Vorgaben des § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO hinsichtlich des Haushaltsausgleichs des Ergebnishaushalts in der Planung,
- b) zu dem hiermit in Verbindung stehenden, von der Gemeindevertretung am 22. Juni 2026 beschlossenen Haushaltssicherungskonzept,
- c) zu der Festsetzung des in § 2 der Haushaltssatzung vorgesehenen Gesamtbetrags der Kreditaufnahmen in Höhe von

420.000 €

(in Worten: vierhundertzwanzigtausend Euro)

gemäß § 103 Abs. 2 HGO unter Vorbehalt, dass die Aufnahme der einzelnen Kredite jeweils der Genehmigung nach § 103 Abs. 4 Nr. 2 HGO (Einzelgenehmigung) bedarf,

und

- d) zu der Festsetzung des in § 4 der Haushaltssatzung vorgesehenen Höchstbetrags der Liquiditätskredite in Höhe von

700.000 €

(in Worten: siebenhunderttausend Euro)

gemäß § 105 Abs. 2 HGO.

Im Auftrag
Detlef Röttger, Oberamtsrat“

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan der Gemeinde Mossautal für das Haushaltsjahr 2026 sind im Internet unter <http://www.mossautal.de> veröffentlicht und können dort eingesehen werden.

Mossautal, den 25. August 2026
DER GEMEINDEVORSTAND
DER GEMEINDE MOSSAUTAL

Gez.

Mutschke, Bürgermeister

Vorbericht

Vorbericht
zum Haushaltsplan der Gemeinde Mossautal
für das Haushaltsjahr 2026

A) Allgemeines und Statistische Angaben

Die Gemeinde Mossautal mit ihren Ortsteilen Güttersbach, Hiltersklingen, Hüttenthal, Ober- und Unter-Mossau entstand 1972 im Zuge der Gebietsreform. Die Gesamtfläche des Gemeindegebietes umfasst 48,5 km², wovon der Waldanteil 292 ha beträgt.

Die Zahl der Einwohner hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

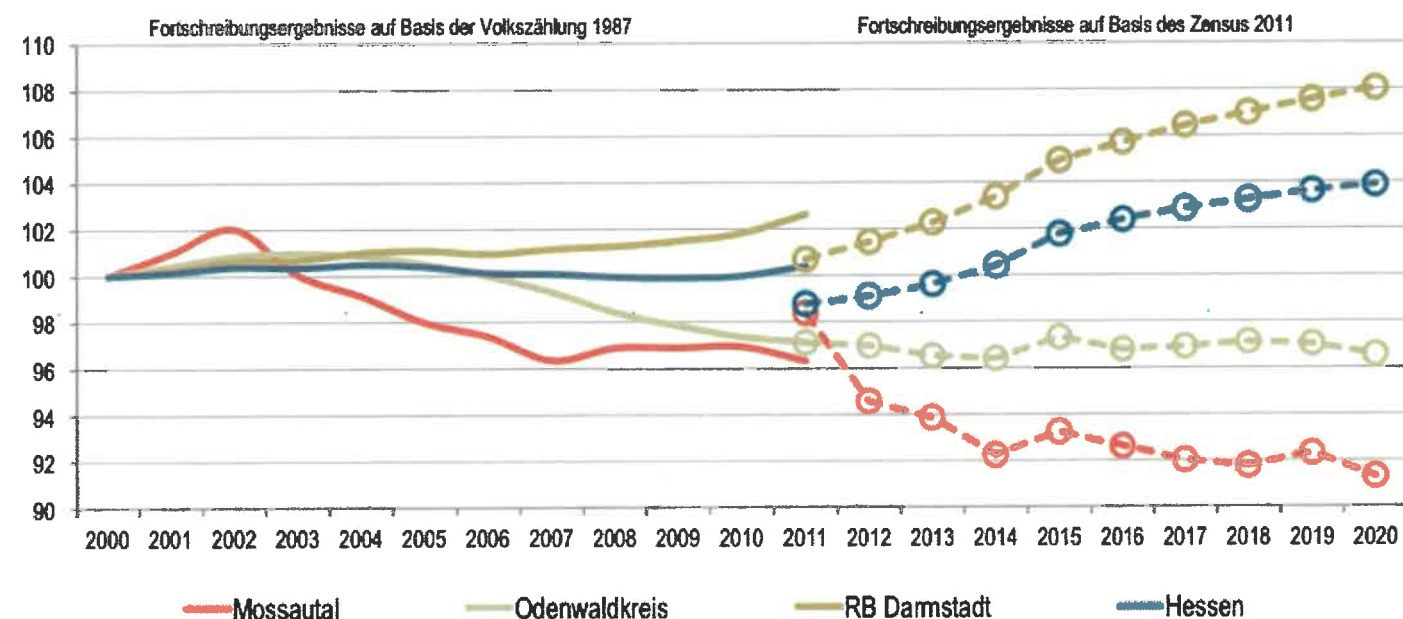
	Gütters- bach	Hiltersklin- gen	Hüttenthal	Ober- Mossau	Unter- Mossau	Mossautal gesamt
31.12.2021						
HW	427	437	420	489	617	2.390
NW	24	11	20	15	32	102
gesamt:	451	448	440	504	649	2.492
31.12.2022						
HW	441	452	451	490	632	2.466
NW	22	13	21	20	30	106
gesamt:	463	465	472	510	662	2.572
31.12.2023						
HW	470	453	427	485	625	2.460
NW	21	12	20	15	31	99
gesamt:	491	465	447	500	656	2.559
31.12.2024						
HW	418	437	438	522	619	2.434
NW	20	13	16	17	25	91
gesamt:	438	450	454	539	644	2.525
31.12.2025						
HW	427	436	447	505	616	2.431
NW	22	13	20	15	24	94
Gesamt:	449	449	467	520	640	2.525

HW = Hauptwohnsitz, NW = Nebenwohnsitz

Nach einigen Jahren rückläufiger Entwicklung hat sich die Einwohnerzahl im letzten Jahr wieder stabilisiert. Ob dies eine Trendwende darstellt, bleibt abzuwarten. Fakt ist, dass der demografische Wandel auch in Mossautal zu erkennen ist. Der damit verbundene Einwohnerrückgang hat Auswirkungen auf die Erträge aus den Steueranteilen und -zuweisungen. Außerdem wird das Infrastrukturvermögen wie die Wasserversorgung und die Abwasserentsorgung aber auch gemeindliche Einrichtungen wie der Kindergarten, Schwimmbad und Mossautalhalle von weniger Personen genutzt. Bei weitgehend unveränderten Betriebskosten sind höhere Entgelte für die Nutzung der Einrichtungen die Folge. Um die Kostenentwicklung nicht weiter zu verschärfen,

wurden in die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung sowie in das Investitionsprogramm nur die notwendigsten Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen eingeplant.

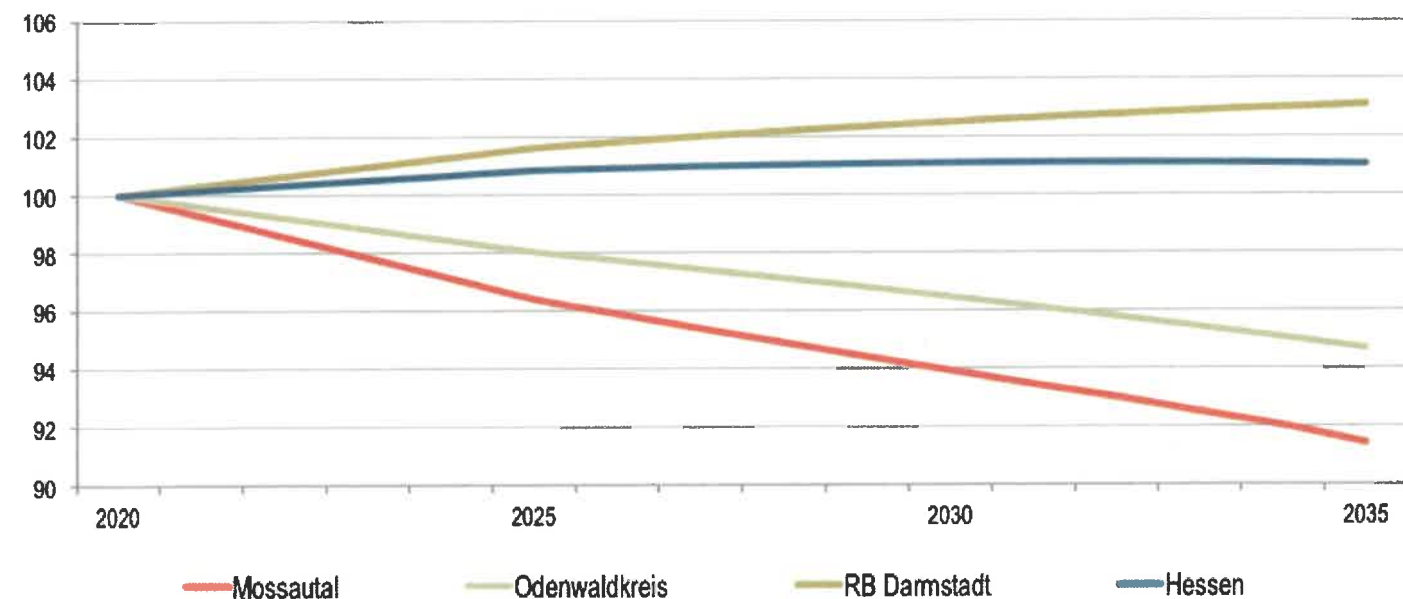
Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2020 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2021), Berechnungen der Hessen Agentur.

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2020 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2020=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

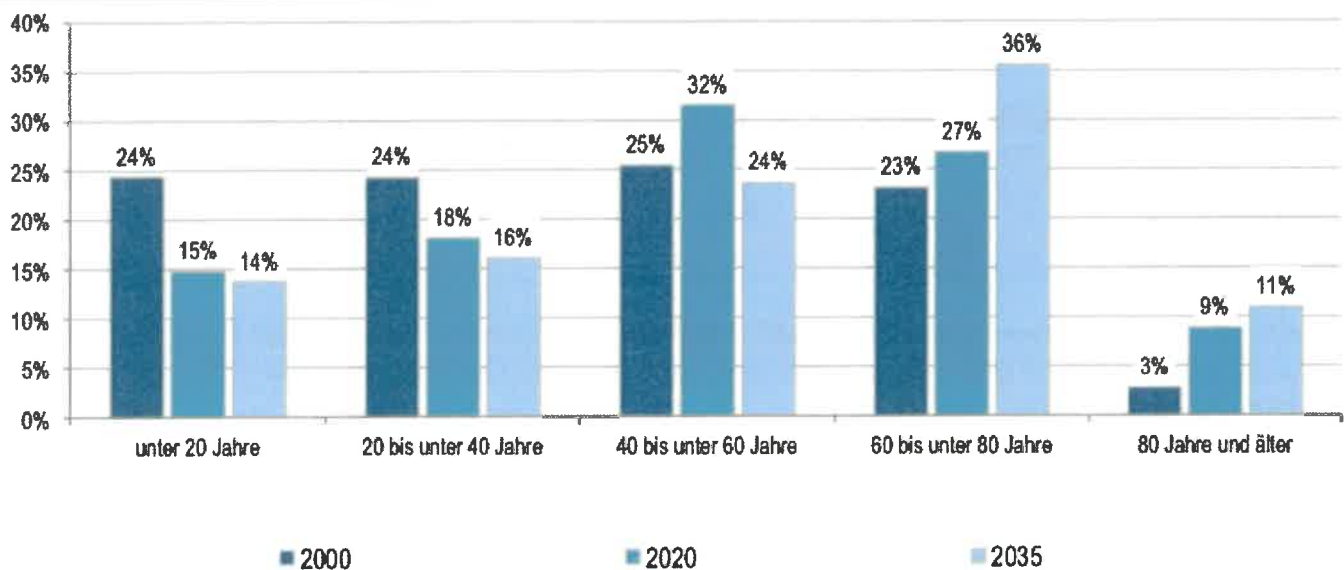
Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick
(bis 2020 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Mossautal	Odenwaldkreis	RB Darmstadt	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	2,6	99,7	3.737,6	6.068,1
2020	2,4	96,8	4.026,6	6.293,2
2025	2,3	94,8	4.091,4	6.340,9
2035	2,2	91,6	4.151,0	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2020-2025	-3,6%	-2,0%	1,6%	0,8%
2025-2035	-5,2%	-3,4%	1,5%	0,2%
2020-2035	-8,6%	-5,3%	3,1%	1,0%
nachrichtlich (vor Zensus 2011): 2000-2011	-3,7%	-2,9%	2,6%	0,4%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	41,0	40,7	41,2	41,1
2020	49,1	46,2	43,6	44,0
2025	50,2	47,2	44,4	44,9
2035	52,9	49,0	46,3	46,7

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2020: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2025 und 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2021). Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

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



2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2020: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2021). Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Die Sitzverteilung der Gemeindevertretung gliedert sich ab 1. April 2026 wie folgt auf:

ÜWG-Fraktion:	8 Sitze
CDU-Fraktion:	4 Sitze
SPD-Fraktion:	3 Sitze

Seit 1. Dezember 2025 ist Andreas Mutschke (parteilos) Bürgermeister der Gemeinde.

B) Aufstellung über die im Planjahr gültigen Steuer- und Gebührensätze

a) Abfallbeseitigung

Behälter	Gebühren
Biotonne	3,63 € /monatlich
120 l Biotonne	7,26 € /monatlich
120 l Mülltonne	16,96 € /monatlich
240 l Mülltonne	33,92 € /monatlich
1,1 cbm Container wöchentliche Leerung	622,05 €/monatlich
1,1 cbm Container Vier-wöchentliche Leerung	155,51 €/monatlich

b) Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung

Die Abwasserbeseitigungsgebühr beträgt **3,30 je cbm Frischwasserverbrauch** für Schmutzwasser plus einer monatlichen Grundgebühr pro Wasserzähler gestaffelt differenziert

Q3 4 (QN 2,5)	3,00 €/Monat
Q3 10 (QN 6)	7,50 €/Monat
Q3 16 (QN 10)	12,00 €/Monat
Q3 25 (QN 15)	18,75 €/Monat

und **0,39 € je qm versiegelter Grundstücksfläche** für Niederschlagswasser zuzüglich einer Grundgebühr von **0,03 €** pro Quadratmeter Grundstücksfläche (begrenzt auf 1.500 qm Grundstücksfläche) und Jahr.

Die Gebühr für den Frischwasserbezug beträgt **3,86 €/cbm incl. 7 % MWSt** plus einer monatlichen Grundgebühr pro Wasserzähler gestaffelt differenziert

Q3 4 (QN 2,5)	3,21 €/Monat
Q3 10 (QN 6)	8,02 €/Monat
Q3 16 (QN 10)	12,84 €/Monat
Q3 25 (QN 15)	20,06 €/Monat

Incl. 7 % MWST.

c) Realsteuern

Die Steuersätze (Hebesätze) betragen bei der:

- **Grundsteuer**
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A) 300 v.H.
für die Grundstücke (B) 980 v.H.
- **Gewerbesteuer** 400 v.H.

d) Hundesteuer

	Gebühren
- für den ersten Hund	42,00 € /jährlich
- für den zweiten Hund	63,00 € /jährlich
- für jeden weiteren Hund	84,00 € /jährlich

e) Kindergartengebühren

Kindertagesstätte Unterm Eulennest	1. Kind	jedes weitere Kind
Ganztagsbetreuung	200,00 €	175,00 €
Halbtagsbetreuung (6 Stunden)	137,50 €	112,50 €
Krippenplatz Ganztagsbetreuung	210,00 €	185,00 €
Krippenplatz Halbtagsbetreuung	160,00 €	135,00 €
Mittagessen je Essen	4,40 €	4,40 €

f) Friedhofsgebühren

Erwerb Doppelgrabstelle	600,00 €
Erwerb Einzelgrabstelle	300,00 €
Erwerb Urnenreihengrab	300,00 €
Anonymes Urnengrab	450,00 €
Bestattungsgebühren Erdgrab	600,00 €
Bestattungsgebühren Urnengrab	150,00 €
Friedhofshallennutzung	90,00 €

Die Friedhofsgebührensatzung nach der Kalkulation ist noch nicht beschlossen, daher sind hier die bisherigen und noch gültigen Gebühren aufgeführt. Im Haushalt sind die neuen Gebühren jedoch berücksichtigt.

C) Allgemeines zum Haushaltsplan

Mit dem Haushaltsplan für das Jahr 2026 legt die Gemeinde Mossautal in doppischer Form vor.

Gemäß § 1 GemHVO besteht der Haushaltsplan aus:

- dem Gesamthaushalt,
- den Teilhaushalten und
- dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt gliedert sich in den

- Ergebnisplan und den
- Finanzplan.

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres dargestellt. Der Finanzhaushalt zeigt die Ein- und Auszahlungen und damit die Zahlungsmittelflüsse des Haushaltsjahres. Darüber hinaus gibt er einen Überblick über den Finanzmittelbestand der Gemeinde zum Beginn und Ende des Haushaltsjahres, über die Notwendigkeit Fremdmittel aufzunehmen sowie die vorgesehenen Mittel für Investitionen. Beide Haushalte sind jeweils in Teilhaushalte (§ 4 GemHVO) gegliedert.

Dem Haushaltsplan sind der Vorbericht und die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit dem zugrunde liegenden Investitionsprogramm beigelegt.

Im vorliegenden Haushaltsplan werden die Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation vorgenommen. Die Teilhaushalte werden nach den Hauptproduktbereichen festgelegt.

Daraus ergeben sich für die Gemeinde Mossautal folgende Teilhaushalte:

Teilhaushalt 1	Verwaltung, Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Teilhaushalt 2	Kultur, Soziales und Jugend
Teilhaushalt 3	Gesundheit und Sport
Teilhaushalt 4	Planung , sonstige Infrastruktur , Tourismus
Teilhaushalt 5	Zentrale Finanzwirtschaft

Jeder Teilhaushalt ist ein Budget. Darüber hinaus werden in der Haushaltssatzung der Budgetkreis für die Personal- und Versorgungsaufwendungen für gegenseitig deckungsfähig.

Die Jahresabschlüsse sind bis zum Jahr 2024 vom Revisionsamt geprüft worden und die Entlastung wurde bis zum Jahresabschluss 2023 erteilt.

Der Jahresabschluss 2024 schließt mit einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von 904.934,06 € ab. Der Jahresabschluss 2023 schließt mit einem Fehlbetrag von 773.387,49 Euro im ordentlichen Ergebnis ab. Der Fehlbetrag aus dem Jahr 2023 kann mit einem Betrag von 259.127,13 Euro mit der Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis verrechnet werden, so dass noch ein Fehlbetrag von 514.260,36 Euro auf die Jahresrechnung 2024 vorgetragen. Der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis beträgt somit zum 1. Januar 2025 insgesamt 1.419.194,42 Euro. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ist aufgebraucht. Das außerordentliche Ergebnis schließt im Jahr 2023 mit einem Fehlbetrag von 4.786,28 € ab und im Jahr 2024 mit einem Fehlbetrag von 15.921,90 Euro. Somit erhöht sich zum 1. Januar 2025 der Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis auf insgesamt 69.545,89 €. Somit ist auch die Voraussetzung für die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gegeben.

Nachfolgend eine Übersicht über die Entwicklung der Ergebnisplanung seit Einführung der Doppik bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums:

Entwicklung der Ergebnisplanung

		Jahresbezogen Ordentliches Er- gebnis	Jahresbezogen Außerordentliches Ergebnis
2009	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-202.601,15 € 87.790,10 € 32.468,23 € AO Ergebnis 2009 und 2010 verrechnet	87.790,10 € Verrechnet mit Ordentl. Ergebnis 2009
2010	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	82.342,82 €	48.166,27 € Davon 32.468,23 € Ver- rechnet mit Ordentl. Er- gebnis 2009 Restwert 15.698,04
2011	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-373.427,14 €	-62.771,23 €
2012	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	19.793,35 €	-3.344,26 €
2013	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-312.782,28 €	18.197,66 €
2014	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	13.305,52 €	8.796,57 €
2015	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-36.763,05 €	3.110,75 €
2016	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	98.489,86 €	2.626,27 €
2017	Überschuss lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	139.929,07 €	-30.348,37 €
2018	Überschuss lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft) Verrechnung mit Eigenkapital Stand zum 31. Dezember 2018	30.577,00 € 27.567,13 € 451.454,68 € 0,00 €	-2.610,92 € -50.645,49 €
2019	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan Überschuss lt.1. Nachtragsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	0,00 € 23.671,00 € 240.471,86 €	-2.020,60 € 0,00 € 52.666,09 €

2020	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	0,00 € 50.581,96 €	10.000,00 € 7.865,15 €
2021	Fehlbetrag lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-70.002,00 € 126.264,04 €	0,00 € -3.066,38 €
2022	Fehlbedarf lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft) Stand der Rücklage zum 31.12.2022	-55.255,00 € -158.190,73 € 259.127,13 €	0,00 € -970,39 € - 48.837,71 €
2023	Fehlbedarf lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft) Stand der Rücklage zum 31.12.2023 Fehlbetrag ordentliches Ergebnis	-192.250,00 € -773.387,49 € 0,00 € -514.260,36 €	6.000,00 € -4.786,28 € 0,00 € -53.623,99 €
2024	Fehlbedarf lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft) Stand der Rücklage zum 31.12.2024 Stand Fehlbeträge ordentliches Ergebnis insgesamt	-36.564,00 € -904.934,06 € 0,00 € -1.419.194,42 €	0,00 € -15.921,90 € 0,00 € -69.545,89 €
2025	Überschuss lt. Haushaltsplan Jahresabschluss noch nicht erstellt Fortschreibung der Rücklage zum 31.12.2025 Voraussichtlicher Stand Fehlbetrag ordent- liches Ergebnis	168.867,00 € Ist noch offen 0,00 € -1.419.194,42 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € -69.545,89 €
2026	Überschuss lt. Haushaltsplan Fortschreibung der Rücklage zum 31.12.2026 Geplanter Stand Fehlbetrag ordentliches Ergebnis	175.484,00 € 0,00 € -1.243.710,42 €	0,00 € 0,00 € -69.545,89 €
2027	Überschuss lt. Ergebnisplanung Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung	333.975,00 € -909.735,42 €	-69.545,89 €
2028	Überschuss lt. Ergebnisplanung Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung	456.135,00 € -453.600,42 €	-69.545,89 €
2029	Überschuss lt. Ergebnisplanung Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung Stand der Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis	706.450,00 € 0,00 € 252.849,58 €	-69.545,89 €

D) Eckpunkte des Haushaltes 2026

Ergebnishaushalt

Der vorliegende Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 schließt im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 175.484 € ab. Die wesentlichen Veränderungen werden nachfolgend erläutert.

Erläuterungen zu den Erträgen:

	Bezeichnung	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2024 - € -
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.843	148.606	86.472,98
	Die Erhöhung der privatrechtlichen Leistungsentgelte resultiert aus den gestiegenen Einnahmen aus dem Holzverkauf.			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.569.829	1.511.813	1.315.013,34
	Die Erhöhung resultiert überwiegend aus der geplanten Erhöhungen einiger Gebühren			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	157.275	149.325	179.939,10
	Die Reduzierung bei den Kostenersatzleistungen und -erstattungen entsteht durch den Wegfall der Personalkostenerstattung für die Reinigungskraft in der Grundschule Mossautal			
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	3.700.156	3.053.105	2.959.641,78
	Die Erträge aus Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 680.000 €. Grundlage der Planung sind die vom Land herausgegebenen Orientierungsdaten. Die Hebesätze der Gemeindesteuern wurden wie folgt erhöht: Grundsteuer A - 300 % (alt 222 %) Grundsteuer B - 980 % (alt 500 %) Gewerbesteuer - 400 % keine Änderung Die nachfolgende Übersicht zeigt die Unterschiede bei den Veranschlagungen der beiden Haushaltsjahre:			
	Grundsteuer A	35.136	39.500	34.889,21
	Grundsteuer B	1.218.750	411.000	411.582,25
	Gewerbesteuer	550.000	700.000	749.265,00
	Hundesteuer	24.500	19.500	15.978,71
	Zweitwohnungssteuer	32.000	29.500	25.298,94
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.743.867	1.773.591	1.645.388,67
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	95.903	80.014	77.239,00
06	Erträge aus Transferleistungen	107.467	103.684	100.858,40
	Die Festsetzung der Höhe für die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich resultiert aus den der Planung zugrunde liegenden Orientierungsdaten der Landesregierung.			
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.752.507	1.737.823	1.726.173,60
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	279.092	269.030	294.845,85
	Die Erhöhung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,			

	-zuschüssen und Investitionsbeiträgen spiegelt die Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung der Gemeinde bis Ende 2024 wieder.			
09	Sonstige ordentliche Erträge	221.894	296.127	171.944,91
	Hier kommt es zu einer Reduzierung der Erträge von 77.000 €. Diese Reduzierung kommt durch die Entgelte für die bestehenden Photovoltaikanlagen nur für das laufende Jahr zustande.			
10	Summe ordentliche Erträge	7.951.063	7.269.513	6.836.790,63
21	Finanzerträge			
	Die Finanzerträge weisen den Ertrag aus der Geldbewirtschaftung aus. Sie wurden an die aktuellen Gegebenheiten angepasst.	18.250	21.200	15.151,69
22	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	Summe Erträge	7.969.313	7.290.713	6.851.942,32

Erläuterungen zu den Aufwendungen:

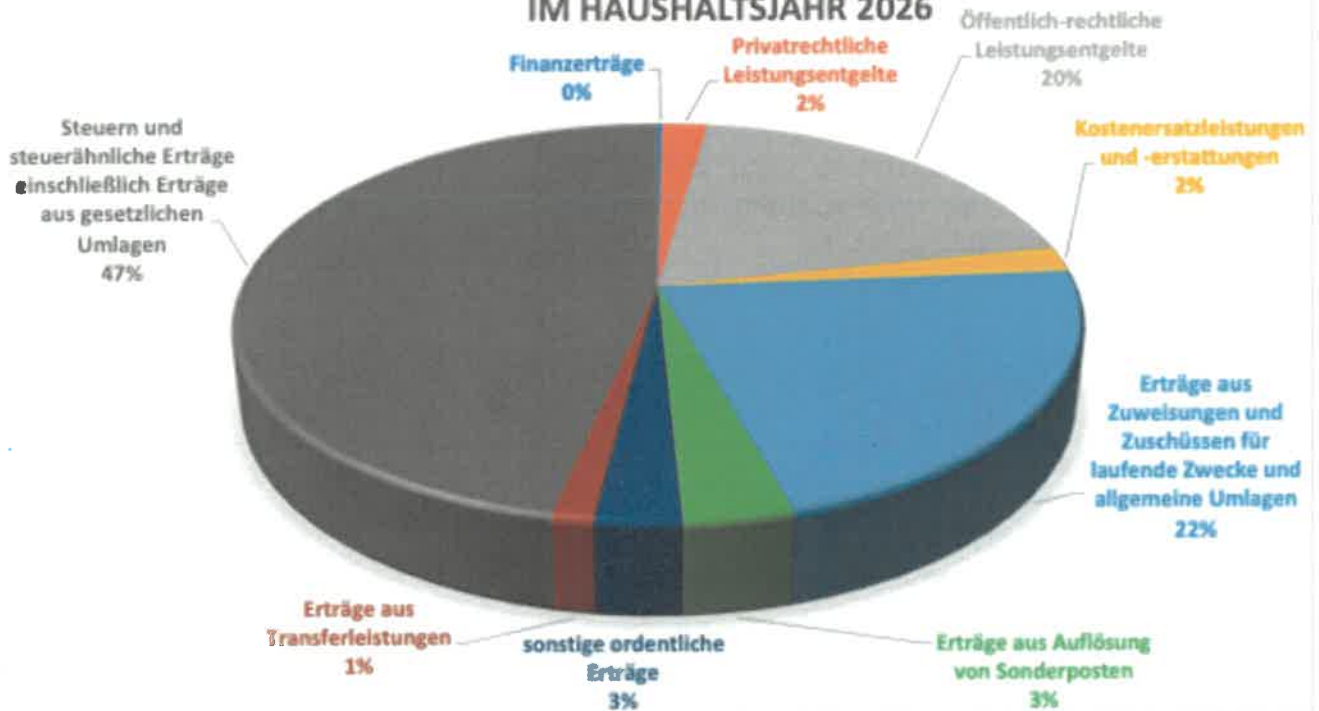
	Bezeichnung	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 - € -	Ergebnis 2024 - € -
11	Personalaufwendungen	2.536.384	2.200.427	2.255.142,74
12	Versorgungsaufwendungen	176.524	126.039	151.584,44
	Die Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von zusammen 2.749.404 € beinhalten die Bezüge der Beschäftigten und Beamten, Beihilfeaufwendungen, Beiträge an die Versorgungskasse Darmstadt und die Zuführung zu Pensionsrückstellungen, die Zusatzversorgungskasse und die Sozialversicherungsbeiträge. Bei der Planung der Aufwendungen wurde die Tarifierhöhung zum 1. Mai 2026 von 2,8 % mit eingeplant.			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.733.594	1.514.573	1.777.168,30
	Die Erhöhung um rund 219.000 € entstand durch Maßnahme wie „Wärmeplanung“ und Förderprogramm „MOSSAUdigiTAL“			
14	Abschreibungen	649.129	558.548	625.414,47
	Die Erhöhung bei den Abschreibungen resultiert aus der Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung der Gemeinde bis Ende 2024 und der Berücksichtigung der neu getätigten Investitionen.			
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	307.154	264.750	273.835,66
	Die Erhöhung resultiert aus kleineren Veränderungen.			
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.261.384	2.341.504	2.439.350,51
	Die Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			

	reduzieren sich minimal um rd. 80.000 €. Das resultiert aus der Inanspruchnahme der Rückstellungen für die Kreis- und Schulumlage aus den Jahren 2024 und 2025. Die Berechnung erfolgt auf der verbindlichen Umlagegrundlage des Lande Hessen.			
	Die nachfolgende Übersicht zeigt die Unterschiede in den zahlungswirksamen Aufwendungen der beiden Haushaltsjahre:			
	Kreisumlage	1.298.411	1.322.816	1.369.404,00
	Schulumlage	759.112	795.176	821.482,00
	Gewerbsteuerumlage	48.125	61.250	60.948,13
	Umlage „Starke Heimat“	29.907	38.062	37.874,91
17	Transferaufwendungen	50	50	48,20
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.800	3.580	3.520,82
	Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten die von der Gemeinde zu zahlende Grundsteuer und Kraftfahrzeugsteuer.			
19	<u>Summe ordentliche Aufwendungen</u>	<u>7.672.019</u>	<u>7.009.471</u>	<u>7.526.065,14</u>
22	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>121.810</u>	<u>112.375</u>	<u>124.427,04</u>
	Hier ist der Schuldendienst der Darlehen und Kontokorrentzinsen geplant.			
26	<u>Außerordentliche Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Außerordentliche Aufwendungen sind in 2026 keine geplant.			
	<u>Summe Aufwendungen</u>	<u>7.793.829</u>	<u>7.121.846</u>	<u>7.650.492,18</u>

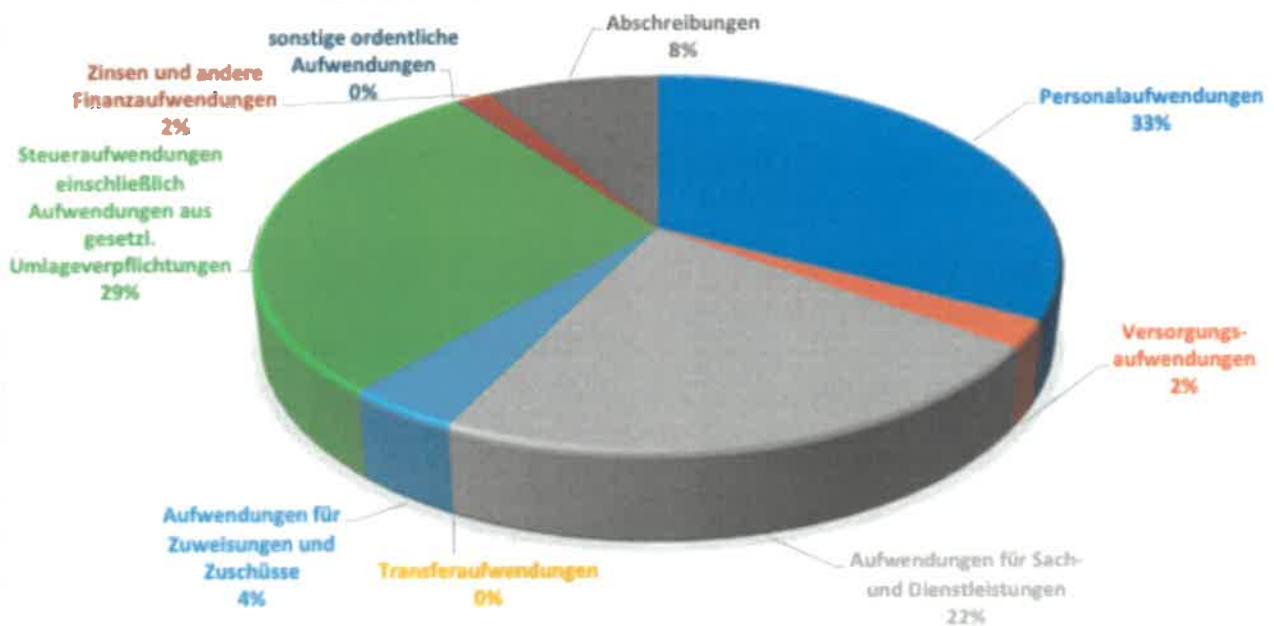
**Zusammenstellung des geplanten Jahresergebnisses im Ergebnishaushalt
- nach Teilhaushalten / Produktbereichen -**

Nr.	Teilhaushalten / Produktbereich	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1	Verwaltung, Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-1.270.861 €	-1.059.444 €	-1.201.284,40 €
2	Kultur, Soziales und Jugend	-906.357 €	-731.083 €	-1.091.886,23 €
3	Gesundheit und Sport	-168.779 €	-179.867 €	-186.874,30 €
4	Planung/Sonstige Infrastruktur/ Tourismus	-295.257 €	-145.746 €	-464.627,33 €
5	Zentrale Finanzwirtschaft	2.816.738 €	2.285.007 €	2.130.200,50 €
Gesamtergebnis		175.484 €	168.867 €	-814.471,76 €

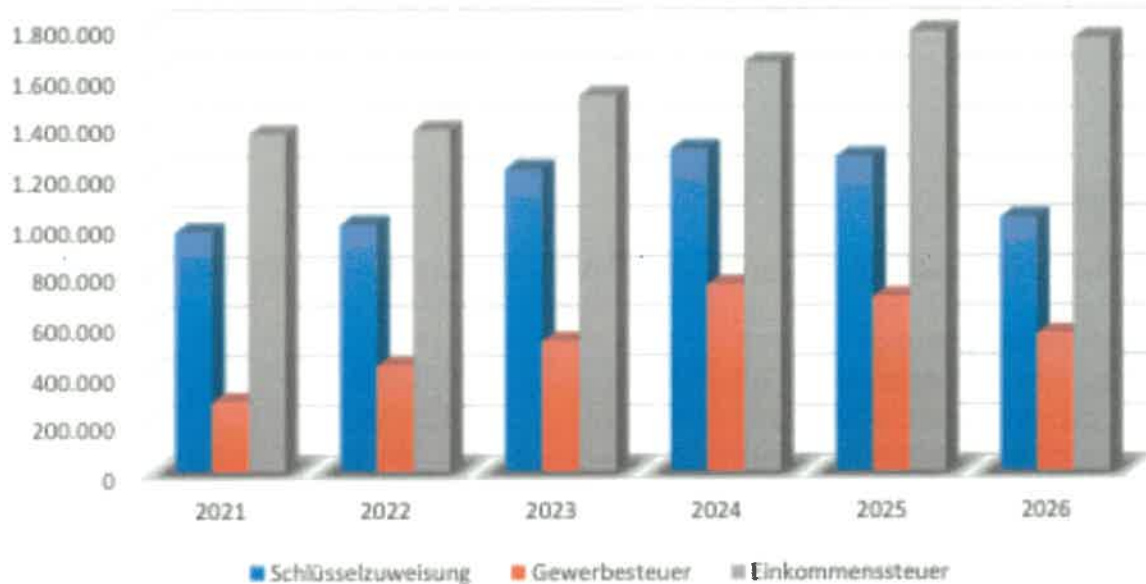
GRAPHISCHE DARSTELLUNG ÜBER DIE VERTEILUNG DER ERTRÄGE IM HAUSHALTSJAHR 2026



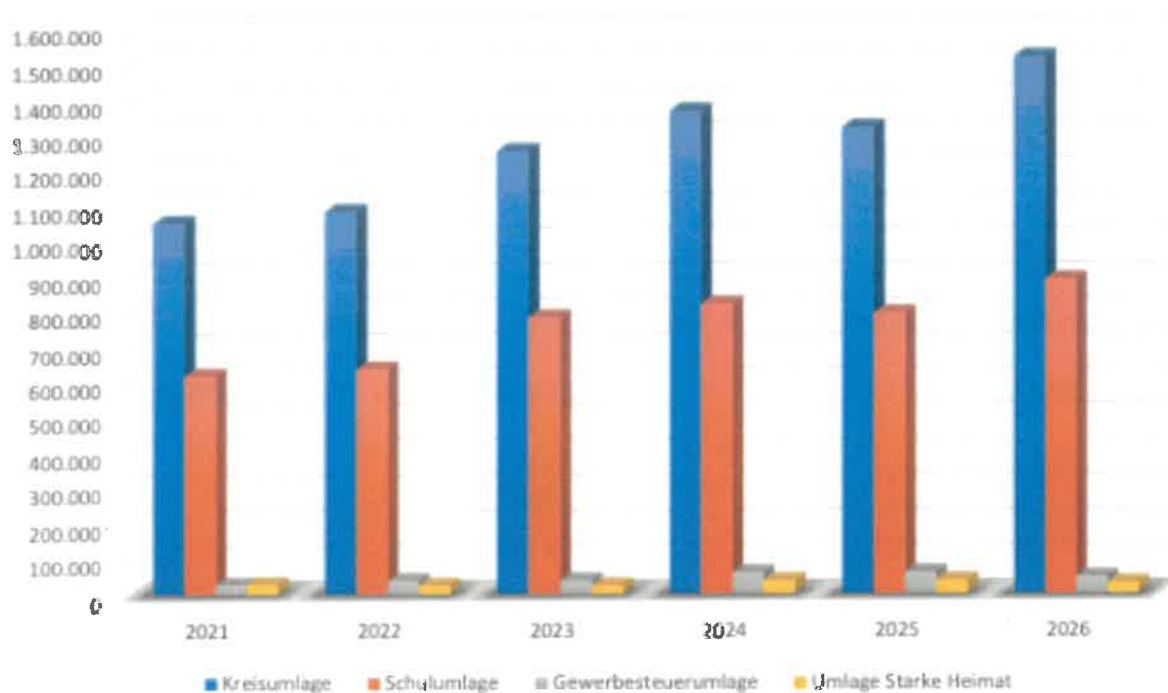
GRAPHISCHE DARSTELLUNG ÜBER DIE VERTEILUNG DER AUFWENDUNGEN IM HAUSHALTSJAHR 2026



Graphische Darstellung über die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sowie Gewerbesteuer in den Jahren 2021-2026 in Euro



Graphische Darstellung über die Entwicklung der Kreis-, Schul- und Gewerbesteuerumlage in den Jahren 2021 - 2026 In Euro



Gebührenhaushalte Wasser- und Abwassergebühren

Die Firma Allevo Kommunalberatung erstellt für die Gemeinde Mossautal die Kalkulationen für die Gebührenhaushalte Wasser und Abwasser. Hierbei handelt es sich um kostenrechnete Einrichtungen, das bedeutet, dass die Einnahmen aus den Gebühren die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten decken müssen. Nach § 10 Abs. 2 S. 7 KAG müssen Kostenüberdeckungen, die sich am Ende eines Kalkulationszeitraum ergeben, innerhalb der folgenden fünf Jahren zwingend ausgeglichen werden. Kostenunterdeckungen, die am Ende eines Kalkulationszeitraums entstehen, sollen innerhalb der folgenden fünf Jahre ausgeglichen werden.

Abwassergebühren

Ausgleich von Vorjahresergebnissen lt. Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2024 bis 2026

Schmutzwasserbeseitigung

2019-2020	Kostenüberdeckung in Höhe von	20.526 €
2021	Kostenüberdeckung in Höhe von	73.388 €
2022	Kostenüberdeckung in Höhe von	55.766 €
	Summe	149.680 €

Niederschlagswasserbeseitigung

2019-2020	Kostenüberdeckung in Höhe von	3.640 €
2021	Kostenüberdeckung in Höhe von	39.057 €
2022	Kostenüberdeckung in Höhe von	33.517 €
	Summe	76.214 €

Die Überdeckungen aus den Jahren 2019-2020 in Höhe von 24.166 € werden im Jahr 2024 zusammen mit einem Teilbetrag von 46.174 € aus den Überschüssen des Jahres 2021 im Haushaltsjahr 2024 ausgeglichen. Die restliche Überdeckung aus dem Jahr 2021 von 45.961 € zusammen mit einem Betrag aus dem Jahr 2022 von 24.760 € im Jahr 2025 auszugleichen. Von der Überdeckung des Jahres 2022 soll ein Restbetrag von 51.316 € im Jahr 2026 ausgeglichen werden. Danach besteht noch ein restliche Überdeckung von 33.517 €. Diese soll erst in der nächsten Gebührenkalkulation berücksichtigt werden.

Wassergebühren

Ausgleich von Vorjahresergebnissen lt. Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2025 bis 2027

Jahr	Bezeichnung	Ergebnis	Ausgleichsfrist bis
2021	Kostenunterdeckung	-42.436 €	2026
2022	Kostenunterdeckung	- 2.545 €	2027
2023	Kostenunterdeckung	-45.255 €	2028

Summe - 90.236 €
=====

Die Unterdeckungen sollen wie folgt ausgeglichen werden:

Haushaltsjahr 2025	39.805 €
Haushaltsjahr 2026	29.129 €
Haushaltsjahr 2027	21.302 €
Summe:	90.236 €
=====	=====

Finanzhaushalt

Entsprechend den Vorgaben der GemHVO werden im Finanzhaushalt 2026 folgende Teilsalden gebildet:

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Dieser Teilsaldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt **157.429 €**. Er wird aus der direkten Ausweisung der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen ermittelt.

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit

Dieser Teilsaldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt **-439.261 €**. Er wird durch die Gegenüberstellung aller vermögensrelevanten Ein- und Auszahlungen gebildet.

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf des Haushalts- bzw. Abschlussjahres

Dieser Teilsaldo beträgt – **281.832 €** und wird aus dem Zahlungsmittelsaldo der Verwaltungs- und der Investitionstätigkeit gebildet.

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit

Dieser Teilsaldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit beträgt **254.603 €**. Durch die Gegenüberstellung der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Aufnahme und Tilgung von ordentlichen Krediten (ohne Kassenkredit) weist dieser Saldo die Nettoneuverschuldung der Gemeinde aus. Im vorliegenden Haushaltsentwurf ist eine Darlehensaufnahme von 420.000 € vorgesehen.

Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres

Dieser Teilsaldo beträgt - **27.229 €** und wird aus dem Zahlungsmittelsaldo des Haushaltsjahres und der Finanzierungstätigkeit gebildet.

Geplanter Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Dieser Saldo beträgt 57.440,78 und wird aus dem voraussichtlichen Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres 2026, der mit 84.669,78 € hochgerechnet war, abzüglich des Saldos der Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres gebildet. Die Veränderung des Finanzmittelbestandes gegenüber der letztjährigen Planung ist mit den großen Investitionen, die aber überwiegend aus Krediten finanziert werden zu erklären.

Investitionen des Finanzhaushaltes

- a) Für die Anschaffung von PCs und Büromöbel für den Bürgermeister und die neuen Mitarbeiter ist ein Betrag von 20.000 € eingeplant.
- b) Für den Außendienst sind für Anschaffungen von Maschinen und Geräten 4.500 € vorgesehen. Außerdem soll das Dach des Bauhofgebäudes (100.000 €) erneuert und mit einer PV-Anlage (100.000 €) versehen werden. Hierfür haben wir Zuschüsse in Höhe von je 50.000 € pro Maßnahme eingeplant.
- c) Für die Freiwilligen Feuerwehren ist ein Betrag von 7.500 € für Anschaffungen und Bekleidung vorgesehen. Ebenfalls sind 10.000 € für einen Anbau am Feuerwehrgerätehaus Hiltersklingen eingeplant
- d) Für die Außenanlage der Kindertagesstätte sind Kosten von 10.000 € eingeplant. Dieser Betrag wird auch im Jahr 2027 bereitgestellt.
- e) Für den sukzessiven Austausch der Spielgeräte ist ein Betrag von 5.000 € vorgesehen.
- f) Für die Mossautalhalle ist ein Betrag von 10.000 € für Sportgeräte eingeplant. Außerdem soll hier auch eine PV-Anlage auf dem Dach installiert werden. Hierfür ist ein Betrag von 100.000 € eingeplant sowie ein Zuschuss von 50.000 €.
- g) Im Schwimmbad Güttersbach ist eine PV-Anlage installiert worden. Hierfür sind Mittel in Höhe von 18.619 € vorgesehen.
- h) Für die Wasserversorgung ist ein Betrag von 105.500 € vorgesehen. Davon sind 100.000 € für den Wasserleitungsbau und 5.500 € für Ausstattungsgegenstände für die Wasserversorgung vorgesehen.
- i) Für die Abwasserbeseitigung ist ein Betrag von 190.000 € für Planungskosten für den eventuellen Anschluss an den Abwasserverband Mittlerer Mümling (AVMM) eingestellt.
- j) Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen ist ein Betrag von 50.000 € eingeplant.
- k) Für den Gigabit-Ausbau muss für den Zeitraum von 2023 bis 2030 eine jährliche Investitionszuweisung von 79.500 € an die neu gegründete Gesellschaft OGIG geleistet werden.
- l) Für die Friedhöfe ist ein Betrag von 5.000 € für Anschaffungen eingeplant.
- m) Für Notmaßnahme am Dorfgemeinschaftshauses Güttersbach sind Mittel in Höhe von 10.000 € vorgesehen.

Stellenplan

Der Stellenplan 2026 weist eine Veränderung um 0,39 Stellen gegenüber dem Vorjahr aus. Die Änderung im Stellenplan entsteht im Bereich der Kindertagesstätte und Verschiebungen im Bereich Verwaltung.

Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm bildet die geplanten Investitionen für die Jahre 2025 bis 2029 ab. Auf Grundlage dieses Programms sind die in 2026 benötigten Mittel eingeplant.

Die Mittel für Investitionen sind nur im Finanzplan dargestellt, da sie keinen Einfluss auf den Ergebnishaushalt haben. Erst nach Fertigstellung der Investitionsmaßnahme, bzw. Inbetriebnahme des angeschafften Wirtschaftsgutes wird dieses „aktiviert“, d.h. die Abschreibung beginnt ab diesem Zeitpunkt zu laufen. Über diesen Weg findet eine Investition dann ihren Einfluss in den Ergebnishaushalt der Gemeinde, da mit der Abschreibung der Werteverzehr des Anlagegutes durch die Nutzung abgebildet wird.

Im Hinblick auf die schwierige Haushaltssituation wurde das vorliegende Investitionsprogramm erneut einer kritischen Überprüfung unterzogen und verschiedene Maßnahmen zeitlich gestreckt.

Haushaltssicherungskonzept

Durch die aufgelaufenen Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis der Jahre 2023 und 2024 in Höhe von 1.419.194,42 € ist die Gemeinde Mossautal seit dem Haushalt 2025 verpflichtet ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Haushaltsjahren. Im vorliegenden Haushalt sind keine Verpflichtungsermächtigungen eingestellt.

Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte Verpflichtungen der Gemeinde zu bilden, die zukünftig zu Auszahlungen führen und deren zugehöriger Aufwand der Haushaltsperiode zugerechnet werden muss, in welcher sie verursacht werden. Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen ist eine Anlage zu dem vorliegenden Haushaltsplan.

In dem Haushaltsentwurf 2026 sind wie im Vorjahr nahezu alle nach derzeitiger Erkenntnis zu bildenden Rückstellungen eingearbeitet.

Liquiditätsreserve

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.

2023	=	6.164.313,60 €
2024	=	6.981.578,02 €
2025	=	6.500.259,00 €

Hiervon sind 2 %	=	130.974,34 €
------------------	---	--------------

Dieser Wert kann mit dem Haushalt 2026 nicht vollständig an liquiden Mittel vorgehalten werden.

Verbindlichkeiten

Als weitere Anlage zum Haushaltsplan ist gemäß § 1 (4) Nr. 5 GemHVO eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten beigefügt. Der Schuldenstand der Gemeinde zeigt folgende Entwicklung auf:

Stand am 31. Dezember 2023	2.754.859,52 €
Stand am 31. Dezember 2024	3.657.957,38 €
Stand am 31. Dezember 2025	3.519.568,59 €

Die geplante Darlehensaufnahme des Jahres 2025 in Höhe von 400.000 € wurde erst im Jahr 2026 aufgenommen, so dass sich der Darlehensstand zum 31. Dezember 2025 nur um Tilgungen 2025 reduziert hat. Im Haushaltsjahr 2026 ist eine Darlehensaufnahme von insgesamt 420.000 € vorgesehen. Als Darlehenstilgung sind im Haushaltsjahr insgesamt 146.278 € veranschlagt (Tilgungsleistungen für die Darlehen aus den Konjunkturpaketen sind nicht berücksichtigt). Der Schuldenstand verändert sich somit bis zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf einen Stand von 4.193.290,59 €.

Der Stand der Darlehen aus dem Konjunkturprogramm des Landes Hessen entwickelt sich wie folgt:

Stand am 31. Dezember 2023	213,750,60 €
Stand am 31. Dezember 2024	203.435,60 €
Stand am 31. Dezember 2025	193.120,60 €

Als Tilgungsleistung im Jahr 2026 sind hierfür 10.315 € vorgesehen. Somit verringert sich der Schuldenstand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf 182.805,60 €. Die Darlehen werden zu 1/6 von der Gemeinde und zu 5/6 aus Landesmitteln bedient.

Der Stand der Darlehen aus dem Konjunkturprogramm des Bundes entwickelt sich wie folgt:

Stand am 31. Dezember 2023	8.426,00 €
Stand am 31. Dezember 2024	7.956,00 €
Stand am 31. Dezember 2025	7.486,00 €

Als Tilgungsleistung im Jahr 2026 sind hierfür 470 € vorgesehen. Somit verringert sich der Schuldenstand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf 7.016,00 €. Das Darlehen wird je zur Hälfte von der Gemeinde und dem Land Hessen bedient.

Der Stand des Darlehen über 83.334 € aus dem Eigenanteil aus den Mitteln der Hessenkasse wurde im Jahr 2024 aufgenommen. Dieses Darlehen ist zinsfrei und in zehn gleichen Jahresraten zu tilgen. Hier die Entwicklung dieses Darlehens:

Stand am 31. Dezember 2023	0,00 €
Stand am 31. Dezember 2024	83.334,00 €
Stand am 31. Dezember 2025	75.000,00 €

Im Jahr 2026 wird dieses Darlehen mit einer Tilgung von 8.334 € verringert so dass sich der Darlehensstand zum Jahresende 2026 auf einen Betrag von 66.666 € reduzieren wird.

Für die Darlehenstilgung sind im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 165.397 € veranschlagt.

Fraktionsmittel

Gemäß § 36 a (4) HGO in Verbindung mit § 1 (4) Nr. 7 GemHVO ist dem Haushaltsplan eine Übersicht der den Fraktionen aus dem Haushalt gewährten Mittel zu deren sachlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung beigelegt.

Kosten- und Leistungsrechnung

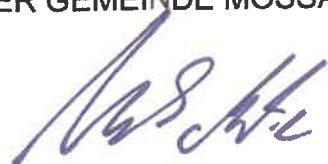
Nach § 14 GemHVO ist zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung eine Kosten- und Leistungsrechnung zu führen. Von dieser Möglichkeit hat die Gemeinde Mossautal noch keinen Gebrauch gemacht.

Umfang der Liquiditätskredite im Vorjahr

Zur Erfüllung von Zahlungsverpflichtungen im Haushaltsjahr 2025 mussten in größerem Umfang Liquiditätskredite in Anspruch genommen werden.

64756 Mossautal, den 8. Juni 2026

DER GEMEINDEVORSTAND
DER GEMEINDE MOSSAUTAL

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Mutschke', is written over the official title.

Mutschke, Bürgermeister

Ergebnis- haushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.472,98	148.606	162.843	169.240	179.740	189.940
		50010000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten, außer Handelswaren	4.031,76	600	350	350	350	350
		50020000 Eintrittsgelder	7.767,95	13.000	14.500	14.500	15.000	15.000
		50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	5.133,15	4.390	4.390	4.390	4.390	4.590
		50600000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	69.540,12	130.616	143.603	150.000	160.000	170.000
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.315.013,34	1.511.813	1.569.829	1.582.529	1.586.529	1.590.629
		51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	5.801,69	8.000	8.500	8.500	8.500	8.600
		51010000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren - Standesamt -	2.449,50	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
		51020000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren - Pässe -	17.326,30	16.000	20.000	20.000	20.000	22.000
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.163.243,64	1.226.304	1.257.888	1.270.588	1.274.588	1.276.588
		51101000 Einnahmen Ferienspiele	1.660,00	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		51102000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren - Ankauf von Grabstellen auf den Friedhöfen -	5.319,11	23.000	44.132	44.132	44.132	44.132
		51103000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren - Verkauf von Müllsäcken -	2.823,20	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		51104000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren -Niederschlagswasser	114.538,30	229.309	229.309	229.309	229.309	229.309
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	1.851,60	500	500	500	500	500
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	179.939,10	149.325	157.275	162.375	165.375	170.375
		54800000 Kostenerstattungen vom Bund	2.096,14	2.000	0	0	0	2.000
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	2.189,28	0	0	0	0	2.000
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	19.786,96	17.250	19.450	21.050	21.050	21.050
		54821000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) - ganztagsbetreute Grundschule Mossautal -	25.141,56	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
		54830000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	70.570,49	54.000	54.500	55.000	55.000	55.000
		54840000 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	500	500	500	500	500
		54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	94,12	50	50	50	50	50
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	60.066,55	50.525	55.775	58.775	61.775	62.775
		54900000 andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6,00	0	0	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	1.900,67	0	0	0	0	0
		52510000 selbstgestellte Anlagen	1.900,67	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.959.641,78	3.053.105	3.700.156	3.932.833	4.129.955	4.320.685
		55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.645.388,67	1.773.591	1.743.867	1.813.622	1.904.303	1.999.518
		55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	77.239,00	80.014	95.903	117.961	130.347	114.053
		55510000 Grundsteuer A	34.889,21	39.500	35.136	73.000	73.000	73.300
		55520000 Grundsteuer B	411.582,25	411.000	1.218.750	1.318.500	1.400.000	1.480.000
		55530000 Gewerbesteuer	749.265,00	700.000	550.000	552.750	563.805	594.814
		55592000 Hundesteuer	15.978,71	19.500	24.500	25.000	25.500	26.000
		55596000 Zweitwohnungssteuer	25.298,94	29.500	32.000	32.000	33.000	33.000
6	547	Erträge aus Transferleistungen	100.858,40	103.684	107.467	110.691	114.565	118.002
		54770000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	100.858,40	103.684	107.467	110.691	114.565	118.002
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.726.173,60	1.737.823	1.752.507	1.810.408	1.806.176	1.867.621

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			Jahres- abschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8	546	54010100 Schlüsselzuweisungen	1.295.200,00	1.263.993	1.017.937	1.297.608	1.304.096	1.375.821
		54103000 sonstige Zuweisungen des Landes	0,00	0	60.342	0	0	0
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	3.000,00	1.800	7.450	1.800	1.800	1.800
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	406.413,60	440.000	634.728	492.310	495.000	490.000
		54210100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Fachkräfteoffensive -	21.560,00	32.030	32.050	18.690	5.280	0
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	294.845,85	269.030	279.092	255.270	220.239	227.214
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	186.308,00	161.442	191.917	187.213	186.239	193.214
		54600099 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen - Sonderinvestitionsprogramm -	0,00	3.274	3.274	3.274	3.274	3.274
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	12.257,08	9.803	10.207	8.710	8.304	8.304
		54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	25.940,77	23.043	21.663	21.841	21.707	21.707
9	53	54621000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen - Kläranlage -	0,00	747	715	715	715	715
		54680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Gebührenaussgleichsrücklage	70.340,00	70.721	51.316	33.517	0	0
		Sonstige ordentliche Erträge	171.944,91	296.127	221.894	223.154	225.654	228.504
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	13.097,76	14.730	16.230	16.230	16.730	16.730
		53020000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	0,00	0	1.140	1.200	1.200	1.250
		53030000 Nebenerlöse aus Veranstaltungen	930,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		53091000 Konzessionsabgaben	71.985,76	71.500	75.000	75.000	77.000	79.000
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	29.437,80	30.170	30.570	31.270	31.270	32.070
		53099100 andere sonstige Nebenerlöse - Essensgelder Kindergartenkinder -	33.066,00	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		53099200 andere sonstige Nebenerlöse - Gruppengeld Kindergartenkinder -	5.579,00	5.500	13.000	13.000	13.000	13.000
		53099210 andere sonstige Nebenerlöse - Gruppengeld Kindergartenkinder - Kindergarten Ober-Mossau	18,00	0	0	0	0	0
		53600000 Erträge aus ähnlichen Entgelten	8.041,50	135.000	42.000	42.000	42.000	42.000
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer	3.400,00	0	0	0	0	0
		53910000 Steuererstattungen	6.162,29	6.000	7.000	7.500	7.500	7.500
		53920000 Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6a HBeiVO	226,80	227	454	454	454	454
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	6.836.790,63	7.269.513	7.951.063	8.246.500	8.428.233	8.712.970
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.255.142,74	-2.200.427	-2.536.384	-2.596.600	-2.621.820	-2.643.210
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-1.626.014,40	-1.584.150	-1.849.800	-1.894.600	-1.911.200	-1.924.700
		62100000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen) - ganztagsbetreute Grundschule Mossautal -	-7.750,00	-10.200	-11.350	-6.000	-6.200	-6.500

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	-104.000,00	-107.000	-115.500	-116.000	-117.000	-118.000
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	-353.720,94	-332.960	-378.600	-388.800	-393.200	-396.950
		Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger						
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-21.744,24	-21.480	-22.980	-23.980	-24.400	-24.700
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung	-131.750,01	-131.291	-147.054	-156.020	-158.620	-161.160
		Entgeltbereich						
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	-3.610,58	-5.596	-6.650	-6.700	-6.700	-6.700
		65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	-1.562,70	-2.500	0	0	0	0
		65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen	-4.989,87	-5.250	-4.450	-4.500	-4.500	-4.500
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-151.584,44	-126.039	-176.524	-178.796	-191.037	-204.183
		64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger	-1.838,78	0	-6.450	-6.500	-6.500	-6.500
		64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte	-99.190,66	-63.000	-69.500	-71.200	-73.000	-75.000
		64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-47.039,00	-59.197	-85.041	-84.288	-93.379	-103.121
		64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	-3.516,00	-3.842	-15.533	-16.808	-18.158	-19.562
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.777.168,30	-1.514.573	-1.733.594	-1.486.266	-1.481.902	-1.484.602
		60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	-5.120,00	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	-23.202,22	-24.900	-26.000	-21.650	-23.350	-24.250
		60101000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen - Standesamt -	-1.181,12	-1.500	-1.200	-1.200	-1.200	-1.250
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.959,76	-3.500	-2.000	-2.200	-2.200	-2.500
		60200000 Hilfsstoffe	-28.765,29	-16.500	-14.000	-14.600	-14.600	-15.600
		60510000 Strom	-208.654,81	-188.400	-179.650	-183.100	-184.830	-187.500
		60512000 Stromkosten Kläranlage	-39.715,43	-40.500	-41.000	-41.500	-41.500	-41.500
		60520000 Gas	-3.396,01	-3.500	-4.000	-4.300	-4.800	-5.000
		60530000 Biomasse (Hackschnitzel)	-25.585,11	-30.300	-24.700	-25.350	-25.900	-26.500
		60540000 Heizöl	-23.909,36	-19.000	-19.700	-20.500	-21.000	-21.500
		60550000 Treibstoffe	-24.632,90	-27.500	-26.800	-27.850	-28.650	-28.950
		60560000 Wasser	-3.102,79	-3.875	-4.550	-4.670	-4.690	-4.700
		60562000 Wasser Kläranlage	237,52	-130	-130	-130	-130	-130
		60570000 Abwasser	-5.770,00	-6.870	-7.000	-7.025	-7.095	-7.265
		60572000 Abwassergebühren Kläranlage	-215,26	-250	-250	-250	-250	-250
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-81.256,15	-21.300	-46.350	-22.800	-21.320	-22.820
		60612000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen für die Kläranlage	-4.709,23	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	-2.921,43	-1.950	-2.100	-2.100	-2.100	-2.300
		60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	-14.492,07	-17.100	-26.250	-14.750	-15.250	-16.250
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-67.621,72	-59.700	-56.000	-55.200	-56.250	-57.900
		60691000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung - Kläranlage -	-8.896,55	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
		60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	-2.238,39	-9.750	-4.000	-4.400	-4.600	-4.700



Ergebnishaushalt 2026

Seite : 29
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:15:39

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
				- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		60720000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä. für die Kläranlage	-179,90	-200	-200	-200	-200	-200
		60809000 übriger sonstiger Materialaufwand	-172,13	-2.404	-2.584	-2.600	-2.600	-2.650
		60810000 Reinigungsmaterial	-7.307,08	-5.620	-4.970	-5.020	-5.270	-5.320
		60812000 Reinigungsmaterial - Kläranlage	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
		61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	-74.106,42	-101.970	-252.703	-103.000	-100.000	-102.000
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamt. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	-8.725,00	-11.000	-10.800	-10.800	-10.800	-11.000
		61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	-193,92	-4.399	-150	-150	-150	-150
		61600000 Fremdinstandhaltung	-3.473,06	-3.300	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-16.968,44	-4.750	-6.000	-4.050	-4.050	-5.550
		61640000 Instandhaltung von Kfz	-30.817,01	-21.000	-25.000	-26.000	-27.000	-27.000
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	-198.778,95	-172.000	-240.000	-212.000	-212.000	-212.000
		61651000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen - Kläranlage -	-11.960,16	-50.000	0	0	-5.000	0
		61660000 Wartungskosten	-37.210,42	-41.700	-41.100	-41.520	-43.730	-44.290
		61661000 Wartungskosten - Kläranlage -	-1.661,06	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		61710000 Aufwendungen für Fremdentorgung	-20.215,45	-16.380	-18.655	-18.440	-18.440	-18.910
		61712000 Aufwendungen für Fremdentorgung - Kläranlage -	-5.901,31	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-243.730,18	-189.839	-204.316	-201.495	-201.666	-202.066
		61792000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Kosten aus dem Gruppengeld -	-4.239,86	-5.500	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
		61793000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Ganztagsbetreuung Grundschule Mossautal -	-19.626,19	-21.000	-15.650	-21.000	-20.800	-20.500
		61794000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Kosten für das Mittagessen -	-47.085,20	-48.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
		61795000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Ferienspiele -	-4.675,59	-3.700	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500
		61796000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Kläranlage -	-2.816,97	-30.000	-15.000	-15.000	-500	0
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-165.230,90	-4.931	-5.031	-5.131	-5.131	-5.131
		67100000 Leasing	-24.006,78	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050
		67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	-3.494,90	-3.500	-3.450	-3.350	-3.250	-3.100
		67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	-12.554,19	-12.250	-3.250	-2.750	-1.250	-1.250
		67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	-16.427,42	-17.500	-17.900	-18.000	-17.000	-17.000
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	-6.550,36	-4.000	-8.050	-8.250	-8.450	-8.450
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Bsp.: Softwarepflege)	-75.223,60	-59.100	-111.350	-74.900	-76.200	-66.700
		67980000 Planungskosten Wohnmobilstellplätze "Am Dachsberg" in Hilterskirchen	-19.119,85	0	0	0	0	0
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	-2.944,75	-2.600	-3.000	-3.000	-2.950	-2.950

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
14	66	68200000 Porto und Versandkosten	-4.348,73	-4.200	-4.000	-4.200	-4.200	-4.200
		68320000 Telefonkosten	-16.204,51	-16.970	-14.920	-15.070	-14.620	-14.670
		68322000 Telefonkosten - Kläranlage-	-272,04	-500	-500	-500	-500	-500
		68400000 amtliche Bekanntmachungen	-32.582,25	-28.000	-17.000	-17.000	-15.000	-15.000
		68500000 Reisekosten	-4.652,27	-5.450	-5.000	-4.850	-5.100	-5.150
		68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	-270,00	-820	-820	-820	-820	-820
		68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation	-3.619,90	-3.300	-3.500	-3.500	-3.850	-3.950
		68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	-10.927,00	-12.100	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-10.423,26	-13.010	-17.010	-17.460	-17.800	-18.870
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	-9.732,62	-10.400	-9.900	-9.920	-10.120	-10.220
		69020000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen - Kläranlage -	0,00	-150	-150	-150	-150	-150
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-15.452,20	-15.755	-16.055	-16.065	-16.265	-16.565
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-20.851,77	-19.550	-18.000	-15.800	-15.825	-15.925
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.326,62	-6.300	-5.000	-4.300	-4.600	-4.600
		69933000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen - Kläranlage -	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
		Abschreibungen	-625.414,47	-558.548	-649.129	-644.064	-624.908	-610.769
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0,00	0	0	-200	-200	-200
		66190000 sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0	0	-49	-49	-49
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	-468.487,03	-460.284	-507.719	-517.761	-517.870	-511.171
		66210000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen - Kläranlage	-10.498,89	-9.642	-10.382	-10.142	-10.142	-10.142
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	-12.909,17	-1.656	-5.273	-5.273	-4.630	-3.542
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-39.851,97	-21.656	-47.547	-39.388	-36.662	-35.703
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	-5.282,88	-8.300	-6.198	-11.198	-11.198	-11.198
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	-70.053,61	-49.636	-54.066	-46.798	-34.607	-30.797
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-13.325,16	-5.124	-15.444	-10.755	-6.050	-4.967
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-4.488,33	-2.250	-2.500	-2.500	-3.500	-3.000
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	-517,43	0	0	0	0	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-273.835,66	-264.750	-307.154	-308.913	-307.891	-306.901
		71190000 übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	-500,00	0	0	0	0	0
		71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	-19.000,00	-6.000	-8.000	-8.000	-6.000	-6.000
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-3.217,35	-650	-750	-750	-750	-750
		71301000 Schuldendiensthilfen an das Land	-32.214,56	-33.100	-35.404	-32.163	-31.141	-30.151
16	73	71730000 sonstige Erstattungen an Zweckverbände	-218.903,75	-225.000	-263.000	-268.000	-270.000	-270.000
		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.439.350,51	-2.341.504	-2.261.384	-2.591.356	-2.643.950	-2.661.175

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
17	72	73531200 Umlage Starke Heimat	-37.874,91	-38.062	-29.907	-30.056	-30.657	-32.343
		73541000 Kreisumlage	-1.369.404,00	-1.322.816	-1.522.511	-1.530.507	-1.538.159	-1.545.849
		73541001 Inanspruchnahme Rückstellung Kreisumlage	0,00	0	224.100	24.500	0	0
		73542000 Schulumlage	-821.482,00	-795.176	-890.212	-894.887	-899.361	-903.857
		73542001 Inanspruchnahme Rückstellung Schulumlage	0,00	0	131.100	14.400	0	0
		73550000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-66.693,20	-72.200	-73.829	-74.440	-74.440	-75.080
		73631000 Abwasserabgabe für die Kläranlage	-82.948,27	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000
		73801000 Gewerbesteuerumlage	-60.948,13	-61.250	-48.125	-48.366	-49.333	-52.046
		Transferaufwendungen	-48,20	-50	-50	-50	-50	-50
		72990000 Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	-48,20	-50	-50	-50	-50	-50
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.520,82	-3.580	-7.800	-8.080	-8.080	-8.180
		70200000 Grundsteuer	-1.405,82	-1.380	-5.600	-5.830	-5.830	-5.930
		70300000 Kfz-Steuer	-2.115,00	-2.200	-2.200	-2.250	-2.250	-2.250
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-7.526.085,14	-7.809.471	-7.672.019	-7.814.125	-7.879.638	-7.919.070
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-689.274,51	266.042	279.044	432.375	548.595	793.900
21	56,57	Finanzerträge	15.151,69	21.200	18.250	17.300	18.200	18.200
		56400000 Erträge aus anderen Beteiligungen	3.098,66	3.500	3.500	3.500	4.000	4.000
		57100000 Bankzinsen	88,98	100	100	100	100	100
		57620000 Mahngebühren	10.812,05	12.500	13.000	12.600	13.000	13.000
		57630000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	1.152,00	5.000	1.550	1.000	1.000	1.000
22	77	57909000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-124.427,04	-112.375	-121.810	-115.700	-110.660	-105.650
		77100000 Bankzinsen	-15.575,22	-1.500	-5.000	-500	-500	-500
		77100099 Zinsdienstumlage	-539,00	-505	0	0	0	0
		77500000 Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	-89,00	-100	-150	-150	-150	-150
		77680000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	-107.795,28	-110.000	-116.500	-115.000	-110.000	-105.000
		77681000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereich- Sparkasse Odenwaldkreis -	-428,54	-270	-160	-50	-10	0
		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	-109.275,35	-91.175	-103.560	-98.400	-92.460	-87.450
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	6.851.942,32	7.290.713	7.969.313	8.263.800	8.446.433	8.731.170
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-7.650.492,18	-7.121.846	-7.793.829	-7.929.825	-7.990.298	-8.024.720
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-798.549,86	168.867	175.484	333.975	456.135	706.450
27	59	Außerordentliche Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0
		59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.000,00	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-16.921,90	0	0	0	0	0
		79120000 außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	-11.264,28	0	0	0	0	0
		79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	-5.657,62	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	-15.921,90	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-814.471,76	168.867	175.484	333.975	456.135	706.450
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						



Ergebnishaushalt 2026

Seite : 32
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:15:39

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
				- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt"



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 33
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 11102 Zentrale Steuerung, Controlling

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

HGO, Satzungen, Tarifrecht

Produktbeschreibung

Verwaltungsführung und Verwaltungsorganisation, Satzungswesen, Personalwesen

Produktziel

Gewährleistung eines rechtmäßigen, einheitlichen und angemessenen

Verwaltungshandelns; Optimierung des Personaleinsatzes

Zielgruppe(n)

gemeindliche Gremien, Bedienstete und Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.190	3.190	3.190,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.529	1.529	3.190,00
		54600099 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen - Sonderinvestitionsprogramm -	1.661	1.661	0,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	300	300	2.806,57
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	300	300	2.806,57
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	3.490	3.490	5.996,57
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-217.600	-192.300	-187.475,82
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-158.000	-135.000	-132.868,99
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-32.500	-30.000	-28.028,66
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-12.000	-11.000	-11.312,62
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-11.800	-10.800	-10.744,05
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	-100	0	0,00
		65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	0	-2.500	-1.562,70
		65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen	-3.200	-3.000	-2.958,80
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.800	-101.850	-97.698,17
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	-4.000	-4.500	-3.561,23
		60510000 Strom	-3.500	-5.000	-4.161,29
		60530000 Biomasse (Hackschnitzel)	-5.000	-4.500	-4.569,67
		60560000 Wasser	-250	-250	-180,18
		60570000 Abwasser	-850	-850	-755,20
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-6.000	-1.000	-289,23
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-3.000	-3.000	-55,75
		60810000 Reinigungsmaterial	-650	-950	-1.004,69
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-2.750	-2.500	0,00
		61660000 Wartungskosten	-700	-1.600	-626,27
		61710000 Aufwendungen für Fremddentsorgung	-250	-250	-217,20
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.000	-3.800	-4.454,16
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-4.200	-4.100	-3.882,55
		67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	-750	-750	0,00
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	-7.500	-3.500	-6.164,20
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einric	-2.250	-2.100	-2.304,65
		68200000 Porto und Versandkosten	-4.000	-4.200	-4.348,73

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Produkt 11102 Zentrale Steuerung, Controlling

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
		68320000 Telefonkosten	-4.000	-5.500	-5.804,84
		68400000 amtliche Bekanntmachungen	-17.000	-28.000	-32.582,25
		68500000 Reisekosten	-1.500	-1.500	-537,90
		68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	-2.500	-5.000	-3.530,39
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-1.300	-1.000	-858,53
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-10.000	-9.700	-9.602,69
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-4.500	-7.800	-7.856,24
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-350	-500	-350,33
16	66	Abschreibungen	-18.936	-13.400	-18.333,61
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-9.197	-9.197	-9.662,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-239	-97	-179,74
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-9.500	-3.356	-7.703,35
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	-750	-788,52
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-327.336	-307.550	-303.507,60
22	=	Verwaltungsergebnis	-323.846	-304.060	-297.511,03
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-323.846	-304.060	-297.511,03
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-2,00
		79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0	0	-2,00
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	-2,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-323.846	-304.060	-297.513,03
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	60.000	60.000	62.092,88
		95000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Einnahmen	44.000	44.000	42.792,60
		95040000 Innere Verrechnung Sachkosten	16.000	16.000	19.300,28
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-350	-7.000	-3.140,29
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-350	-7.000	-3.140,29
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	59.650	53.000	58.952,59
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-264.196	-251.060	-238.560,44



Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt	11104	Gemeindeorgane

Produktverantwortlicher	Auftragsgrundlage
Bürgermeister Mutschke	HGO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Entschädigungssatzung
Produktbeschreibung	Produktziel
Geschäftsführung Gemeindevertretung, Ausschüsse, Gemeindevorstand und Ortsbeiräte, Außenvertretung der Gemeinde	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung, Gewährleistung der erforderlichen Informationssteuerung und -verarbeitung; Einheitliche Darstellung der Gemeinde nach außen, CI

Zielgruppe(n)
Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	504	277	226,80
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	50	50	0,00
		53920000 Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6a HBeiVO	454	227	226,80
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	504	277	226,80
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-121.950	-112.496	-107.610,58
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	-115.500	-107.000	-104.000,00
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	-6.450	-5.496	-3.610,58
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-176.524	-126.039	-151.584,44
		64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger	-6.450	0	-1.838,78
		64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte	-69.500	-63.000	-99.190,66
		64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-85.041	-59.197	-47.039,00
		64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	-15.533	-3.842	-3.516,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.920	-11.770	-10.421,17
		61310000 Aufwandsentschädigungen fñhrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	-3.300	-3.500	-2.465,00
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-150	-150	0,00
		68500000 Reisekosten	-1.650	-3.000	-3.012,80
		68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	-820	-820	-270,00
		68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation	-3.000	-2.800	-3.619,90
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.000	-1.500	-1.053,47
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-308.394	-250.305	-269.616,19
22	=	Verwaltungsergebnis	-307.890	-250.028	-269.389,39
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-307.890	-250.028	-269.389,39
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-307.890	-250.028	-269.389,39
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	24.600	19.100	24.323,95
		95000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Einnahmen	24.500	19.000	24.242,62
		95040000 Innere Verrechnung Sachkosten	100	100	81,33
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24.600	19.100	24.323,95
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-283.290	-230.928	-245.065,44

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 11113 Liegenschaften

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Miet- und Pachtverträge, HBO, Verordnungen und Erlasse

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindlichen Gebäude und Grundstücke

Produktziel

Festsetzung angemessener Miet- und Pachtpreise, Senkung der Betriebs- und Unterhaltungskosten

Zielgruppe(n)

Mieter und Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	50	0,00
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	50	50	0,00
4	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.500	0	0,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	2.500	0	0,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.320	405	4.960,45
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	8.228	128	4.853,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	92	92	92,00
		54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	0	185	15,45
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.000	8.000	9.711,76
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	8.000	8.000	9.711,76
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	18.870	8.455	14.672,21
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.260	-31.910	-24.335,65
		60510000 Strom	-550	-500	0,00
		60530000 Biomasse (Hackschnitzel)	-13.000	-20.000	-14.350,73
		60540000 Heizöl	-6.200	-6.000	-5.641,16
		60560000 Wasser	-100	-100	0,00
		60570000 Abwasser	-500	-500	0,00
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-500	-500	-1.081,60
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-500	-750	-44,02
		60810000 Reinigungsmaterial	-20	-20	0,00
		61660000 Wartungskosten	-400	-450	-321,87
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-950	-750	-942,22
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-40	-40	-38,35
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-1.500	-2.300	-1.915,70
16	66	Abschreibungen	-429	-429	-11.501,44
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-429	-429	-429,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	0	0	-11.072,44
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.000	-800	-775,10
		70200000 Grundsteuer	-2.000	-800	-775,10
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-26.689	-33.139	-36.612,19
22	=	Verwaltungsergebnis	-7.819	-24.684	-21.939,98
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-7.819	-24.684	-21.939,98
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-7.819	-24.684	-21.939,98



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 37
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 11113 Liegenschaften

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	13.000	20.000	0,00
		95070000 Innere Verrechnung Heizkosten Liegenschaften Schulstraße 7 in Hiltersklingen	13.000	20.000	0,00
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-1.500	-2.716,57
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-3.000	-1.500	-2.716,57
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.000	18.500	-2.716,57
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.181	-8.184	-24.658,55



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 11114 Bauhof/Fuhrpark

Produktverantwortlicher Bürgermeister Mutschke	Auftragsgrundlage Gesetzliche Vorgaben und Bestimmungen, Gemeindecaputungen, Verkehrssicherungspflichten
Produktbeschreibung Arbeitsorganisation bezüglich aller anfallenden Tätigkeiten des Außendienstes, Betreuung des Fuhrparks, Umsetzung der Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	Produktziel Erhaltung und Sicherung der Bausubstanz sämtlicher gemeindlicher Einrichtungen und Anlagen, Gestaltung eines ansprechenden Gemeindebildes, Optimierung der Arbeitsabläufe

Zielgruppe(n)
Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
4	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.750	2.000	1.236,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	1.250	1.250	1.236,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	500	750	0,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.000	0	0,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	10.000	0	0,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	150	150	0,00
		53090000 andere sonstige Nebenerlöse	150	150	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	11.900	2.150	1.236,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-486.950	-398.850	-443.366,44
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-380.000	-310.000	-341.001,95
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-78.000	-63.000	-73.301,08
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-28.100	-25.000	-27.032,34
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	-100	-100	0,00
		65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen	-750	-750	-2.031,07
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.795	-78.760	-76.774,85
		60530000 Biomasse (Hackschnitzel)	-6.700	-5.800	-6.664,71
		60550000 Treibstoffe	-19.000	-20.000	-16.880,73
		60560000 Wasser	-200	-200	-86,82
		60570000 Abwasser	-200	-250	-86,00
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-1.000	-1.000	-743,14
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-11.000	-14.000	-13.960,97
		60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	-3.600	-3.500	-2.054,36
		60810000 Reinigungsmaterial	-100	-100	-178,95
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-250	-250	-327,17
		61640000 Instandhaltung von Kfz	-14.000	-10.000	-11.368,62
		61660000 Wartungskosten	-2.040	-150	-91,15
		61710000 Aufwendungen für Fremddentsorgung	-205	-110	-105,70
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.000	-3.000	-3.386,71
		67100000 Leasing	-13.050	-13.050	-13.044,78



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 39
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 11114 Bauhof/Fuhrpark

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
		68320000 Telefonkosten	-1.100	-1.100	-1.085,86
		68500000 Reisekosten	-550	-200	-374,15
		68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	-800	-800	-1.473,52
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-650	-500	-387,18
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	-3.800	-4.000	-3.773,40
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-250	-250	-245,14
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-300	-500	-455,79
16	66	Abschreibungen	-46.229	-25.785	-39.332,87
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-12.787	-2.787	-2.787,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	-3.500	0	0,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-2.226	-1.340	-3.184,54
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	-26.984	-21.424	-32.656,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-232	-234	-275,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-500	0	-430,33
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.250	-1.250	-1.209,00
		70300000 Kfz-Steuer	-1.250	-1.250	-1.209,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-616.224	-504.645	-560.683,16
22	=	Verwaltungsergebnis	-604.324	-502.495	-559.447,16
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-604.324	-502.495	-559.447,16
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-1,00
		79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0	0	-1,00
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-604.324	-502.495	-559.448,16
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	476.800	434.100	460.401,84
		95000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Einnahmen	445.900	400.000	423.863,39
		95040000 Innere Verrechnung Sachkosten	30.900	34.100	36.538,45
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-70.000	-23.000	-69.649,71
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-70.000	-23.000	-69.649,71
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	406.800	411.100	390.752,13
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-197.524	-91.395	-168.696,03

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Produkt 11118 Finanzen und Kasse

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

HGO, GemHV Doppik, Haushaltssatzung, GemKVO, KAG, FAG

Produktbeschreibung

Erstellung und Ausführung des Haushaltsplanes, Steuerwesen, Kasse, Anforderungen jeglicher Art

Produktziel

Sicherstellung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde, Zeitnahe Abwicklung der Zahlungsvorgänge, Zeitnahe Einleitung von Mahn- und Vollstreckungsläufen, Umstellung auf die Doppik sowie Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung

Zielgruppe(n)

Mandatsträger und Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.400,00
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer	0	0	3.400,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	0	0	3.400,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-156.650	-103.400	-99.623,69
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-121.500	-80.000	-77.635,71
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-25.500	-17.000	-15.698,55
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-9.650	-6.400	-6.289,43
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.300	-22.950	-20.483,66
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	-500	-300	-809,75
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.500	-4.000	-6.306,13
		67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	-1.800	-1.800	-1.652,89
		67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	-12.000	-12.000	-7.012,80
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Bsp.: Softwarepflege)	-5.500	-4.800	-4.702,09
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	-50	0,00
16	66	Abschreibungen	-61	-61	-148,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-61	-61	-148,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-182.011	-126.411	-120.255,35
22	=	Verwaltungsergebnis	-182.011	-126.411	-116.855,35
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-182.011	-126.411	-116.855,35
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-182.011	-126.411	-116.855,35
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	36.000	33.000	35.528,94
		95000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Einnahmen	30.000	27.000	29.887,12
		95040000 Innere Verrechnung Sachkosten	6.000	6.000	5.641,82
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	36.000	33.000	35.528,94
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-146.011	-93.411	-81.326,41



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 12102 Wahlen

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

HGO, KWG, LWG und BWG

Produktbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen (Wahlen zum Kreistag, der Gemeindevertretung, der Ortsbeiräte), Bürgermeister- und Landratswahl, Volksabstimmung und Bürgerentscheid

Produktziel

Ordnungsgemäße Durchführung der Wahlen sicherstellen, ausreichende Information der Wahlberechtigten, um das Interesse der Bevölkerung zu erhöhen (Wahlbeteiligung)

Zielgruppe(n)

Wahlberechtigten Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
4	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	2.000	4.285,42
		54800000 Kostenerstattungen vom Bund	0	2.000	2.096,14
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	2.189,28
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	0	2.000	4.285,42
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.500	-5.750	-3.214,95
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	-8.000	-5.000	-3.088,95
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.500	-750	-126,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-9.500	-5.750	-3.214,95
22	=	Verwaltungsergebnis	-9.500	-3.750	1.070,47
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-9.500	-3.750	1.070,47
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-9.500	-3.750	1.070,47
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.500	-3.750	1.070,47



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 42
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 12202 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Produktbeschreibung

Maßnahmen nach dem HSOG u.a. spezialgesetzlichen Regelungen, z.B.
Hundeverordnung, Gewerbe- und abmeldungen, Gaststättenrecht, Sicherheit im
öffentlichen Straßenverkehr, Schiedsamsangelegenheiten

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Auftragsgrundlage

HSOG, HundeVO, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Jugendschutzgesetz, StVO,

Produktziel

Gewährung eines angemessenen Sicherheitsstandard im Gemeindegebiet

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	2.000	2.487,07
		51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.000	1.500	635,47
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	500	500	1.851,60
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.500	2.000	2.487,07
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-69.204	-63.900	-65.886,05
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-53.500	-49.500	-50.964,72
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-11.400	-10.400	-10.696,46
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-4.304	-4.000	-4.224,87
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.360	-2.810	-17.611,98
		61710000 Aufwendungen für Fremddienstleistungen	-100	-100	0,00
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.000	-2.500	-17.241,97
		68500000 Reisekosten	-100	-50	-250,01
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-160	-160	-120,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-71.564	-66.710	-83.498,03
22	=	Verwaltungsergebnis	-70.064	-64.710	-81.010,96
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-70.064	-64.710	-81.010,96
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-70.064	-64.710	-81.010,96
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	8.600	0	0,00
		95040000 Innere Verrechnung Sachkosten	8.600	0	0,00
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-500	0	-483,26
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-500	0	-483,26
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.100	0	-483,26
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-61.964	-64.710	-81.494,22



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 43
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 12204 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, BGB, FamNÄndG, Hess.

Meldegesezt, PassG, EStG

Produktbeschreibung

Standesamt (Beurkundung von Personenstandsfällen, Bearbeitung von Anträge auf Einbürgerung und Namensänderung), Einwohnermelde- und Passamt (An-, Ab- und Ummeldungen, Ausstellung von Lohnsteuerkarten, Annahme und Bearbeitung von Personalausweisen, Reisepässen und Führungszeugnisse)

Produktziel

Schnelle, bürgerfreundliche und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben, Steigerung des Serviceangebotes im Internet

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal, Behörden

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	350	59,95
		50010000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten, außer Handelswaren	100	350	59,95
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.500	25.200	24.942,02
		51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	7.500	6.500	5.166,22
		51010000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren - Standesamt -	3.000	2.700	2.449,50
		51020000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren - Pässe -	20.000	16.000	17.326,30
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.000	6.000	5.047,59
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	6.000	6.000	5.047,59
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	36.600	31.550	30.049,56
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-136.000	-127.500	-125.532,45
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-105.000	-99.000	-97.111,18
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-22.500	-20.500	-20.566,20
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-8.500	-8.000	-7.855,07
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.740	-65.640	-84.339,60
		60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	-200	-200	0,00
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	-11.000	-13.000	-12.855,88
		60101000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	-1.200	-1.500	-1.181,12
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-500	-300	-618,30
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Bsp.: So	-50.000	-50.000	-68.959,20
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einric	-750	-500	-640,10
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-90	-90	-85,00
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	-50	0,00
16	66	Abschreibungen	-238	-210	-915,31
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-238	-210	-649,81
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	-265,50
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-199.978	-193.350	-210.787,36
22	=	Verwaltungsergebnis	-163.378	-161.800	-180.737,80
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-163.378	-161.800	-180.737,80



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 44
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 12204 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-163.378	-161.800	-180.737,80
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-163.378	-161.800	-180.737,80



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 45
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 12601 Feuerwehren

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Hessisches Gesetz über den Brandschutz, (HBKG), Satzungen

Produktbeschreibung

Brandbekämpfung, Brandschutzerziehung, Brandschutzsicherheitsdienst, technische Hilfeleistung, Beseitigung von Verkehrshindernissen, Überschwemmungen (Hochwasser)

Produktziel

Bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz vor lebens- oder existenzbedrohenden Gefahren, schnellstmögliche Einsatzbereitschaft bei Bränden und Unfällen

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal, Gäste, Verkehrsteilnehmer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.500	11.500	5.682,45
		54840000 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	500	500	0,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	14.000	11.000	5.682,45
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	300	300	600,00
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	300	300	600,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.797	12.637	17.710,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	13.076	9.265	13.285,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	3.721	3.372	4.425,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	100	100	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	31.697	24.537	23.992,45
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-33.800	-31.650	-30.772,90
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-23.500	-22.000	-21.641,41
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-5.000	-4.800	-4.484,42
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-3.300	-3.000	-2.982,62
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-2.000	-1.850	-1.664,45
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.350	-84.125	-103.021,41
		60510000 Strom	-25.900	-26.700	-26.083,80
		60520000 Gas	0	0	-3.396,01
		60550000 Treibstoffe	-5.700	-5.500	-5.725,17
		60560000 Wasser	-550	-75	-64,20
		60570000 Abwasser	-900	-500	-655,50
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-2.000	-4.000	-10.198,81
		60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	-100	-6.000	0,00
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	-7.500	-7.500	-6.260,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-1.500	-1.500	-8.487,39
		61640000 Instandhaltung von Kfz	-5.500	-6.000	-13.000,24
		61660000 Wartungskosten	-1.500	-1.500	-3.844,43
		61710000 Aufwendungen für Fremdentorgung	-500	-450	-753,70
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.000	-4.000	-5.448,64

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Produkt 12601 Feuerwehren

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
		68320000 Telefonkosten	-5.500	-6.000	-5.664,05
		68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	-3.700	-4.000	-2.818,39
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-1.600	-1.600	-1.752,41
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	-4.500	-4.800	-4.423,26
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-2.600	-2.600	-2.489,81
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-300	-400	-369,90
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-500	-1.000	-1.585,70
16	66	Abschreibungen	-48.393	-41.954	-56.981,07
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-10.191	-10.443	-10.443,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-9.072	-5.269	-9.883,38
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	-3.058	0	-1.528,88
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	-24.528	-25.469	-33.959,61
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-1.044	-773	-884,20
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-500	0	-282,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	-500,00
		71190000 übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	-500,00
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	-74,00
		70300000 Kfz-Steuer	-100	-100	-74,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-156.643	-157.829	-191.349,38
22	=	Verwaltungsergebnis	-124.946	-133.292	-167.356,93
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-124.946	-133.292	-167.356,93
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-124.946	-133.292	-167.356,93
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-19.483	-19.664	-14.461,05
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-2.000	-1.500	-1.835,05
		96070000 Innere Verrechnung Heizkosten Liegenschaften Schulstraße 7 in Hiltfersklingen	-3.000	-4.000	0,00
		96080000 Innere Verrechnung Löschwasseranteil - Ausgaben -	-14.483	-14.164	-12.626,00
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-19.483	-19.664	-14.461,05
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-144.429	-152.956	-181.817,98



Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt	12801	Zivil- und Katastrophenschutz

Produktverantwortlicher	Auftragsgrundlage
Bürgermeister Mutschke	Hessisches Gesetz über den Brandschutz (HBKG), Satzungen

Produktbeschreibung	Produktziel
Betreuung der Luftschuttsirenen	Optimale Warn- und Hinweismöglichkeiten für die Bevölkerung

Zielgruppe(n)
Einwohner der Gemeinde Mossautal, Gäste und Verkehrsteilnehmer

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-1.000	0,00
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-500	-1.000	0,00
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.250	-2.250	0,00
		73550000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-2.250	-2.250	0,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.750	-3.250	0,00
22	=	Verwaltungsergebnis	-2.750	-3.250	0,00
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-2.750	-3.250	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.750	-3.250	0,00
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.750	-3.250	0,00

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
Produkt	28102	Förderung der Musikpflege und Volkshochschulen sowie der Heimatpflege, Museen, Sammlungen und Kirche

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindegremien, freiwillige Aufgaben

Produktbeschreibung

Förderung der kulturtreibenden Vereine, Musikschulen, Volkshochschule, Ortsbildpflege und Ortsbeiratsarbeiten, Ev. Kirchen Güttersbach und Mossau

Produktziel

Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde Mossautal, Unterstützung der vorhandenen Einrichtungen (VHS und Musikschule), Ortsbildpflege und Heimatpflege

Zielgruppe(n)

Einwohner, Kulturvereine und Gäste der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	300	0,00
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	0	300	0,00
5	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	1.336,35
		52510000 selbstgestellte Anlagen	0	0	1.336,35
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	300	0,00
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	0	300	0,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.051	2.051	2.051,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	2.051	2.051	2.051,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	2.000	1.258,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	1.500	2.000	1.258,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	3.551	4.651	4.645,35
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	-8.746	0,00
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	0	-6.800	0,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	0	-1.410	0,00
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	0	-536	0,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.350	-29.470	-17.108,83
		60510000 Strom	-650	-2.000	-731,43
		60520000 Gas	0	-3.500	0,00
		60570000 Abwasser	0	-170	0,00
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-100	-100	-1.340,61
		60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	-24.000	-15.000	-10.356,86
		61660000 Wartungskosten	0	-550	0,00
		61710000 Aufwendungen für Fremdensorgung	-2.200	-1.550	-2.347,15
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.000	-5.000	-1.927,96
		68320000 Telefonkosten	0	-600	0,00
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-250	-600	-110,82
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-50	-100	-36,00
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-100	-300	-258,00
16	66	Abschreibungen	-4.730	-4.656	-4.888,84
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-4.730	-4.656	-4.888,84
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-100	-100	0,00



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 49
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend

Produkt

28102 Förderung der Musikpflege und Volkshochschulen sowie der Heimatpflege, Museen, Sammlungen und Kirche

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-100	-100	0,00
19	72	Transferaufwendungen	-50	-50	-48,20
		72990000 Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	-50	-50	-48,20
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-37.230	-43.022	-22.045,87
22	=	Verwaltungsergebnis	-33.679	-38.371	-17.400,52
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-33.679	-38.371	-17.400,52
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-33.679	-38.371	-17.400,52
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-54.500	-52.000	-54.428,35
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-54.500	-52.000	-54.428,35
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-54.500	-52.000	-54.428,35
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-88.179	-90.371	-71.828,87

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
 Produkt 35101 Seniorenveranstaltungen

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindegremien, freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Durchführung von Seniorenausflügen und des Seniorennachmittages

Produktziel

Verbesserung der Lebensqualität im Alter

Zielgruppe(n)

Senioren in der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	50	0,00
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	0	50	0,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.000	930,00
		53030000 Nebenerlöse aus Veranstaltungen	1.500	1.000	930,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.500	1.050	930,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	-5.000	-3.495,15
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.000	-5.000	-3.495,15
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.000	-5.000	-3.495,15
22	=	Verwaltungsergebnis	-3.500	-3.950	-2.565,15
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.500	-3.950	-2.565,15
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.500	-3.950	-2.565,15
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-3.950	-2.565,15



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 51
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
Produkt 36206 Sonstige Jugendarbeit

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Durchführung der Ferienspiele, Jugendhaus Hiltersklingen

Produktziel

Attraktivität der Ferienspiele erhalten, Nutzung des Jugendhauses ausbauen

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal, insbesondere Kinder und Jugendliche

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	1.500	1.660,00
		51101000 Einnahmen Ferienspiele	2.000	1.500	1.660,00
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	500	500	950,00
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	500	500	950,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.696	1.852	1.914,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	922	993	1.026,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	774	859	888,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	300	300	0,00
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	300	300	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	4.496	4.152	4.524,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-8.000	-7.750	-6.955,30
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder ar	-8.000	-7.750	-6.955,30
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.150	-6.970	-5.790,96
		60510000 Strom	-500	-1.700	0,00
		60560000 Wasser	-100	-50	-32,10
		60570000 Abwasser	-100	-70	-33,00
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-250	-400	-288,22
		60810000 Reinigungsmaterial	-150	-150	-45,15
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-250	-250	-169,80
		61795000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Ferienspiele	-4.000	-3.700	-4.675,59
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-800	-650	-547,10
16	66	Abschreibungen	-3.340	-3.500	-3.559,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-3.340	-3.340	-3.340,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	-160	-219,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-17.490	-18.220	-16.305,26
22	=	Verwaltungsergebnis	-12.994	-14.068	-11.781,26
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-12.994	-14.068	-11.781,26
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-12.994	-14.068	-11.781,26
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-2.500	-5.500	-336,25
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-500	-1.500	-336,25
		96070000 Innere Verrechnung Heizkosten Liegenschaften Schulstraße 7 in Hiltersklingen	-2.000	-4.000	0,00
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.500	-5.500	-336,25



Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
Produkt 36206 Sonstige Jugendarbeit

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-15.494	-19.568	-12.117,51



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 53
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
Produkt 36503 Kindergärten

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Hessisches Kindergartengesetz, Satzung über die Benutzung des Kindergartens Unterm Eulennest

Produktbeschreibung

Kinderbetreuung der 1 bis 6-Jährigen im Kindergarten Unterm Eulennest im Ortsteil Hiltersklingen

Produktziel

Förderung der Persönlichkeitsentwicklung der Kinder, Umsetzung des Bildungsplans Hessen, Bedarfsgerechtes Angebot

Zielgruppe(n)

Kinder bis zur Erreichung der Schulpflicht mit ihren Familien in der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.000	125.000	52.985,00
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	125.000	125.000	52.985,00
4	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.700	1.500	0,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	2.700	1.500	0,00
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	492.550	472.530	429.036,60
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	500	500	1.063,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	460.000	440.000	406.413,60
		54210100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Fachkräfteoffensive -	32.050	32.030	21.560,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	42.991	30.580	28.829,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	42.850	30.439	28.458,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	141	141	371,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	48.000	37.500	38.903,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	240,00
		53099100 andere sonstige Nebenerlöse - Essensgelder Kindergartenkinder -	35.000	32.000	33.066,00
		53099200 andere sonstige Nebenerlöse - Gruppengeld Kindergartenkinder -	13.000	5.500	5.579,00
		53099210 andere sonstige Nebenerlöse - Gruppengeld Kindergartenkinder - Kindergarten Ober-Mossau	0	0	18,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	711.241	667.110	549.753,60
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.210.900	-1.068.175	-1.102.839,37
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-940.000	-820.000	-842.480,54
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-190.000	-174.000	-188.211,49
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-2.000	-1.800	-1.711,00
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-78.400	-70.875	-70.436,34
		65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen	-500	-1.500	0,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.785	-73.035	-282.044,69
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtu	-2.500	-2.100	-2.886,41
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.000	-3.500	-1.959,76
		60510000 Strom	-7.000	-7.000	-25.090,58
		60540000 Heizöl	0	0	-3.751,92
		60560000 Wasser	-2.000	-1.200	-1.339,17
		60570000 Abwasser	-1.900	-1.700	-1.852,19

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
Produkt 36503 Kindergärten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	0	-1.000	-22.773,88
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	-1.600	-1.600	-2.616,86
		60810000 Reinigungsmaterial	-3.500	-3.300	-4.793,41
		61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	-150	-150	-193,92
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	0	0	-3.010,87
		61660000 Wartungskosten	-3.600	-3.400	0,00
		61710000 Aufwendungen für Fremdsorgung	-2.500	-2.500	-2.477,79
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.000	-1.300	-6.187,61
		61792000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Kosten aus dem Gruppengeld -	-13.000	-5.500	-4.239,86
		61794000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Kosten für das Mittagessen -	-35.000	-32.000	-32.750,20
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	-160.526,60
		68320000 Telefonkosten	-1.300	-1.500	-1.669,32
		68500000 Reisekosten	-1.200	-500	-224,01
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	-4.000	-2.300	-3.104,70
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-4.500	-1.200	0,00
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-35	-35	-33,91
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.000	-1.250	-561,72
16	66	Abschreibungen	-133.333	-74.962	-84.323,11
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-109.462	-65.969	-67.198,75
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-19.002	-3.242	-12.364,56
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	0	-5.000	-395,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-4.369	-251	-3.664,80
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-500	-500	-700,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-8.000	-6.000	-19.000,00
		71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	-8.000	-6.000	-19.000,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.443.018	-1.222.172	-1.488.207,17
22	=	Verwaltungsergebnis	-731.777	-555.062	-938.453,57
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-731.777	-555.062	-938.453,57
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.000,00
		59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0	0	1.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-5.654,62
		79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0	0	-5.654,62
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	-4.654,62
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-731.777	-555.062	-943.108,19
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-51.000	-42.500	-42.584,12
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-43.000	-30.500	-42.584,12
		96070000 Innere Verrechnung Heizkosten Liegenschaften Schulstraße 7 in Hilterskirchen	-8.000	-12.000	0,00
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-51.000	-42.500	-42.584,12
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-782.777	-597.562	-985.692,31



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 55
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
Produkt 36601 Spielplätze

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Produktbeschreibung

Bereitstellung von kindgerechten Spielplätzen für Kinder unterschiedlichsten Alters,
Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht auf den Spielplätzen

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Produktziel

Aktualisierung des Bestandes an Spielgeräten auf den vorhandenen Spielplätzen,
Austausch defekter oder alter Spielgeräte gegen neue interessante Geräte, Attraktivität
der Spielplätze erhöhen

Zielgruppe(n)

Familien mit Kindern

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
5	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	564,32
		52510000 selbsterstellte Anlagen	0	0	564,32
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.050	50	287,00
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	6.050	50	287,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.731	2.075	2.883,08
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	3.731	2.075	2.883,08
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	9.781	2.125	3.734,40
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.550	-2.500	-5.510,26
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-7.000	-2.000	-5.124,10
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	-550	-500	-386,16
16	66	Abschreibungen	-4.638	-3.257	-4.215,36
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-4.638	-3.257	-4.215,36
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-12.188	-5.757	-9.725,62
22	=	Verwaltungsergebnis	-2.407	-3.632	-5.991,22
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-2.407	-3.632	-5.991,22
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.407	-3.632	-5.991,22
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-14.000	-16.000	-13.691,17
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-14.000	-16.000	-13.691,17
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.000	-16.000	-13.691,17
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-16.407	-19.632	-19.682,39



Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 41202 Sonstige soziale Einrichtungen

Produktverantwortlicher Bürgermeister Mutschke	Auftragsgrundlage Satzung des Zweckverbandes Zentrum Gemeinschaftshilfe, freiwillige Leistungen
Produktbeschreibung Beiträge zu Verbänden wie DRK, Malteser Hilfsdienst und ähnliche sowie Umlagenzahlung an das Zentrum Gemeinschaftshilfe	Produktziel Unterstützung sozialer Verbände
Zielgruppe(n) Einwohner der Gemeinde Mossautal	

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
12		Ordentliche Aufwendungen			
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-350	-250	-692,55
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-350	-250	-692,55
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-349	-300	0,00
		73550000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-349	-300	0,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-699	-550	-692,55
22	=	Verwaltungsergebnis	-699	-550	-692,55
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-699	-550	-692,55
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-699	-550	-692,55
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-699	-550	-692,55



Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42101 Förderungen von Vereinen

Produktverantwortlicher
Bürgermeister Mutschke

Produktbeschreibung
Unterstützung der ortsansässigen, sporttreibenden und sonstigen gemeinnützigen Vereinen im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten, Jugendförderung in den Vereinen, Sportlerehrungen

Zielgruppe(n)
Einwohner der Gemeinde Mossautal und örtliche Vereine

Auftragsgrundlage
Richtlinien zur Vereinsförderung der Gemeinde Mossautal, freiwillige Leistungen

Produktziel
Geordnetes Vereinsleben, gerechte Zuschussverteilung und Förderung der Jugendarbeit in den Vereinen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-500	0,00
		68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation	-500	-500	0,00
16	66	Abschreibungen	0	0	0,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-300	-300	-2.524,80
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-300	-300	-2.524,80
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-800	-800	-2.524,80
22	=	Verwaltungsergebnis	-800	-800	-2.524,80
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-800	-800	-2.524,80
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-800	-800	-2.524,80
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-800	-800	-2.524,80

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42401 Sporthallen

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Betrieb der Mossautalhalle

Produktziel

Überprüfung der Auslastung und des Bedarfs in der Mossautalhalle, Reduzierung der Betriebs- und Unterhaltungskosten, regelmäßige bauliche Unterhaltung

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal, örtliche Vereine

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.520	8.520	8.520,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	8.520	8.520	8.520,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.000	5.500	2.986,00
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	7.000	5.500	2.966,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	20,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	15.520	14.020	11.506,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-11.950	-11.750	-12.309,67
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-9.200	-9.000	-9.507,58
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-2.000	-2.000	-2.129,66
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-750	-750	-672,43
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.770	-32.870	-39.953,66
		60510000 Strom	-6.000	-7.000	-5.974,54
		60540000 Heizöl	-13.500	-13.000	-14.516,28
		60560000 Wasser	-530	-750	-157,63
		60570000 Abwasser	-1.290	-1.500	-1.021,55
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-1.000	-1.500	-9.443,21
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	-500	-350	-304,57
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-500	-800	-284,57
		60810000 Reinigungsmaterial	-300	-600	-750,16
		61660000 Wartungskosten	-2.650	-2.650	-2.829,15
		61710000 Aufwendungen für Fremddienstleistungen	-1.700	-1.620	-1.600,60
		68320000 Telefonkosten	-500	-300	-512,64
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-3.300	-2.800	-2.558,76
16	66	Abschreibungen	-21.480	-17.772	-21.422,38
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-18.672	-15.408	-18.672,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-2.435	-1.991	-2.377,38
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	-373	-373	-373,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-65.200	-62.392	-73.685,71
22	=	Verwaltungsergebnis	-49.680	-48.372	-62.179,71
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-49.680	-48.372	-62.179,71
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 59
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42401 Sporthallen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-49.680	-48.372	-62.179,71
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-15.000	-2.539,53
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-3.000	-15.000	-2.539,53
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-15.000	-2.539,53
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-52.680	-63.372	-64.719,24

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42403 Sportplätze

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe, Beschlüsse der Gemeindegremien

Produktbeschreibung

Beteiligung an den Unterhaltungskosten der Sportplätze Hiltersklingen und Ober-Mossau, Bereitstellung und Unterhaltung der gemeindlichen Bolzplätze

Produktziel

Förderung des Sports durch bedarfsgerechtes Angebot an Sportstätten, Unterstützung der Sportvereine

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal, örtlichen Vereine

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	674	674	890,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	674	674	674,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	0	0	216,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	674	674	890,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.020	-1.410	-1.638,49
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	0	-500	0,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-500	-500	-1.250,00
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-160	-160	-152,82
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-360	-250	-235,67
16	66	Abschreibungen	-2.289	-1.520	-2.949,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-2.289	-1.520	-2.949,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-3.309	-2.930	-4.587,49
22	=	Verwaltungsergebnis	-2.635	-2.256	-3.697,49
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-2.635	-2.256	-3.697,49
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.635	-2.256	-3.697,49
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-100	-1.000	-63,59
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-100	-1.000	-63,59
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-100	-1.000	-63,59
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.735	-3.256	-3.761,08



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 61
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42404 Schwimmbad

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Betrieb des Freibades Gütersbach

Produktziel

Erhöhung der Attraktivität des Freibades, Freizeitgestaltung der Bevölkerung

Zielgruppe(n)

Einwohner und Gäste der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.500	13.000	7.767,95
		50020000 Eintrittsgelder	14.500	13.000	7.767,95
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50	50	100,00
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	50	50	100,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.646	6.296	5.295,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	3.915	4.998	3.915,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	731	1.298	1.380,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.610	470	438,04
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	420	420	420,00
		53020000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	1.140	0	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	50	50	18,04
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	20.806	19.816	13.600,99
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-45.900	-42.600	-40.780,81
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-35.000	-33.000	-31.568,64
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogen	-7.900	-6.900	-6.718,37
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-3.000	-2.700	-2.493,80
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.800	-33.700	-46.174,98
		60200000 Hilfsstoffe	-3.000	-6.500	-7.904,08
		60510000 Strom	-7.000	-12.000	-11.670,85
		60560000 Wasser	-350	-450	-434,36
		60570000 Abwasser	-500	-700	-697,07
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-22.000	-1.000	-15.025,85
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-1.000	-1.500	-1.560,98
		60810000 Reinigungsmaterial	-250	-500	-534,72
		61660000 Wartungskosten	-2.500	-5.000	-87,75
		61710000 Aufwendungen für Fremdensorgung	-2.800	-1.700	-1.669,50
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-800	-750	-1.138,38
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-500	-500	-500,00
		67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	-1.700	-1.500	-3.295,12
		68320000 Telefonkosten	-800	-850	-648,87
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-500	-500	-370,35
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-100	-250	-637,10
16	66	Abschreibungen	-16.971	-19.405	-16.271,00



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 62
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42404 Schwimmbad

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-15.299	-17.963	-14.110,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-1.172	-1.442	-2.161,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-500	0	0,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-106.671	-95.705	-103.226,79
22	=	Verwaltungsergebnis	-85.865	-75.889	-89.625,80
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-85.865	-75.889	-89.625,80
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-85.865	-75.889	-89.625,80
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-26.000	-36.000	-25.550,83
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-22.000	-32.000	-21.829,70
		96040000 Innere Verrechnung Sachkosten	-4.000	-4.000	-3.721,13
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-26.000	-36.000	-25.550,83
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-111.865	-111.889	-115.176,63



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 63
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Produktbeschreibung

Bauleitplanung, digitale Katasterkarten und Vermessungskosten

Auftragsgrundlage

Allgemeines Planungs- und Baurecht, Baugesetzbuch

Produktziel

Langfristige, zielorientierte und nachhaltige Stabilisierung und Entwicklung der Gemeinde Mossautal, städtebauliche Ordnung, schnelle Zugriffsmöglichkeit auf die Katasterdaten

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal, Gewerbetreibende

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	19.119,85
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	19.119,85
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	0	0	19.119,85
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.000	-3.500	-19.902,81
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Bsp.: Softwarepflege)	-2.000	-3.500	-782,96
		67980000 Planungskosten Wohnmobilstellplätze "Am Dachsberg" in Hilterskirchen	0	0	-19.119,85
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.000	-3.500	-19.902,81
22	=	Verwaltungsergebnis	-2.000	-3.500	-782,96
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-2.000	-3.500	-782,96
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.000	-3.500	-782,96
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.000	-3.500	-782,96

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
 Produkt 51104 Dorferneuerung

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Richtlinien und Gesetze zur Dorferneuerung

Produktbeschreibung

Durchführung von Dorferneuerungsmaßnahmen

Produktziel

Förderung der Infrastruktur und Attraktivität der einzelnen Ortsteile der Gemeinde Mossautal

Zielgruppe(n)

Einwohner und Gäste der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	411	411	411,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	411	411	411,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	411	411	411,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
16	66	Abschreibungen	-911	-911	-911,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	-220	-220	-220,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-691	-691	-691,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-911	-911	-911,00
22	=	Verwaltungsergebnis	-500	-500	-500,00
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-500	-500	-500,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-500	-500	-500,00
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-500	-500	-500,00



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 65
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Produktbeschreibung

Konzessionsabgabe

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Auftragsgrundlage

Vertrag mit der entega

Produktziel

Zahlung der Konzessionsabgabe durch die entega

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	117.000	206.500	80.027,26
		53091000 Konzessionsabgaben	75.000	71.500	71.985,76
		53600000 Erträge aus ähnlichen Entgelten	42.000	135.000	8.041,50
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	117.000	206.500	80.027,26
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.500	-11.500	-11.882,52
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	-28.000	0	0,00
		67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	-500	-11.500	-11.882,52
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-28.500	-11.500	-11.882,52
22	=	Verwaltungsergebnis	88.500	195.000	68.144,74
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	88.500	195.000	68.144,74
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	88.500	195.000	68.144,74
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	88.500	195.000	68.144,74



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 66
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53301 Wasserversorgung

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Produktbeschreibung

Versorgung der Bevölkerung mit einwandfreiem Wasser, das der TrinkWVO entspricht, Reparatur der Versorgungseinrichtungen, Instandhaltung, Sanierung und Neubau

Zielgruppe(n)

Einwohner und Unternehmer der Gemeinde Mossautal

Auftragsgrundlage

HWG, KAG und Wasserversorgungssatzung

Produktziel

Einbau einer Fernwirkungsanlage zur Überwachung und Steuerung der Wasserversorgungseinrichtungen, Regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulationen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	250	3.971,81
		50010000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten, außer Handelswaren	250	250	3.971,81
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	463.866	465.019	385.866,00
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	463.866	465.019	385.866,00
4	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	25.050	25.050	34.882,63
		54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	50	50	94,12
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	25.000	25.000	34.788,51
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	7.416	7.445	7.911,30
		54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	7.416	7.445	7.911,30
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	496.582	497.764	432.631,74
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-235.241	-230.321	-288.419,91
		60200000 Hilfsstoffe	-5.000	-5.000	-14.913,24
		60510000 Strom	-54.000	-52.000	-44.655,95
		60550000 Treibstoffe	-2.100	-2.000	-2.027,00
		60570000 Abwasser	-90	-90	-88,04
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-25.000	-25.000	-29.967,09
		60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	-300	-250	-184,03
		61640000 Instandhaltung von Kfz	-5.500	-5.000	-6.448,15
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	-100.000	-100.000	-139.071,50
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-19.000	-19.000	-26.536,66
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-131	-131	-130,58
		67100000 Leasing	-11.000	-11.000	-10.962,00
		67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	-2.000	0	-671,67
		67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	-4.200	-4.000	-6.119,50
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Bsp.: Softwarepflege)	-850	-800	-779,35
		68320000 Telefonkosten	-750	-750	-744,26
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-720	-700	-664,93
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	-1.600	-1.600	-1.535,96
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-3.000	-3.000	-2.920,00
16	66	Abschreibungen	-53.458	-50.080	-46.119,15
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch	-49.423	-45.578	-40.991,14
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	-529	-529	-612,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-1.982	-2.267	-2.615,01
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	-1.024	-1.206	-1.901,00



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 67
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53301 Wasserversorgung

Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-500	-500	0,00
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-850	-850	-832,00
		70300000 Kfz-Steuer	-850	-850	-832,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-289.549	-281.251	-335.371,06
22	=	Verwaltungsergebnis	207.033	216.513	97.260,68
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	207.033	216.513	97.260,68
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	207.033	216.513	97.260,68
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	14.483	14.164	12.626,00
		95080000 Innere Verrechnung Löschwasseranteil - Einnahmen -	14.483	14.164	12.626,00
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-193.220	-190.872	-206.617,14
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-140.000	-140.000	-159.453,31
		96040000 Innere Verrechnung Sachkosten	-23.000	-23.000	-26.464,72
		96050000 Kalkulatorische Zinsen - Ausgaben -	-30.220	-27.872	-20.699,11
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-178.737	-176.708	-193.991,14
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	28.296	39.805	-96.730,46



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53601 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsstruktur

Produktverantwortlicher	Auftragsgrundlage
Bürgermeister Mutschke	Gründung des Zweckverbandes OGIG
Produktbeschreibung	Produktziel
Aufbau des GIGABIT-Ausbaues in der Gemeinde Mossautal und dem Odenwaldkreis	Versorgung aller Haushalte der Gemeinde Mossautal mit schnellem Internet
Zielgruppe(n)	
Alle Haushalte der Gemeinde Mossautal	

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
12		Ordentliche Aufwendungen			
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-11.264,28
		79120000 außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	-11.264,28
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	-11.264,28
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	0	-11.264,28
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-11.264,28



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 69
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53701 Abfallentsorgung

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Produktbeschreibung

Abwicklung der Gebühren in Einnahme und Ausgabe für den MZVO, An- und Verkauf der Müllsäcke, Entsorgung von gemeindlichen Abfällen

Zielgruppe(n)

Einwohner und Gewerbetreibende der Gemeinde Mossautal

Auftragsgrundlage

Verbandssatzung MZVO

Produktziel

Reibungslose Abwicklung der Gebühreneinnahmen, Vermeidung oder Verringerung des gemeindlichen Müllaufkommens

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.500	229.500	221.832,95
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	263.000	225.000	219.009,75
		51103000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren - Verkauf von Müllsäcken -	4.500	4.500	2.823,20
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.000	8.000	7.201,60
		54830000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	8.000	8.000	7.201,60
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	275.500	237.500	229.034,55
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.500	-12.500	-16.163,81
		60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	-4.500	-4.500	-5.120,00
		61710000 Aufwendungen für Fremdentorgung	-8.000	-8.000	-11.043,81
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-263.000	-225.000	-218.903,75
		71730000 sonstige Erstattungen an Zweckverbände	-263.000	-225.000	-218.903,75
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-275.500	-237.500	-235.067,56
22	=	Verwaltungsergebnis	0	0	-6.033,01
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	0	0	-6.033,01
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	0	-6.033,01
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-6.033,01



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 70
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Entwässerungssatzung, HWG, WasserHHG

Produktbeschreibung

Kanalreparatur und Unterhaltungsarbeiten, Instandsetzung, Sanierung und Neubau im Kanalnetz, Aufgaben nach der EigenkontrollVO

Produktziel

Durchführung von Kanaluntersuchungen, Funktionserhalt des öffentlichen Kanalnetzes, Sicherstellung der ordnungsgemäßen Abwasserentsorgung, Regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulation

Zielgruppe(n)

Einwohner und Gewerbetreibende der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	614.744	614.744	607.596,19
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	385.435	385.435	493.057,89
		51104000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren - Niederschlagswasser -	229.309	229.309	114.538,30
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	47.000	46.500	63.844,63
		54830000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	46.500	46.000	63.368,89
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	500	500	475,74
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	65.057	85.105	86.160,02
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	0	0	150,00
		54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	13.026	13.637	15.670,02
		54621000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen - Kläranlage -	715	747	0,00
		54680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Gebührenausschüttungsrücklage	51.316	70.721	70.340,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	725.801	746.349	757.680,84
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-275.260	-297.750	-200.194,13
		60510000 Strom	-29.000	-28.500	-44.258,93
		60512000 Stromkosten Kläranlage	-41.000	-40.500	-39.715,43
		60560000 Wasser	-50	-50	-86,46
		60562000 Wasser Kläranlage	-130	-130	237,52
		60570000 Abwasser	-100	-90	-189,09
		60572000 Abwassergebühren Kläranlage	-250	-250	-215,26
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-12.500	-12.000	-23.510,57
		60612000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen für die Kläranlage	-12.000	-12.000	-4.709,23
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-3.000	-3.000	-838,15
		60691000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung - Kläranlage -	-18.000	-18.000	-8.896,55
		60720000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä. für die Kläranlage	-200	-200	-179,90
		60812000 Reinigungsmaterial - Kläranlage	-50	-50	0,00
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	-110.000	-70.000	-15.965,54
		61651000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen -Kläranlage -	0	-50.000	-11.960,16
		61660000 Wartungskosten	-26.000	-25.000	-28.944,80
		61661000 Wartungskosten - Kläranlage -	-2.000	-2.000	-1.661,05
		61712000 Aufwendungen für Fremddienstleistung - Kläranlage -	-4.000	-4.000	-5.901,31
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.000	-1.000	-9.945,19
		61796000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Kläranlage -	-15.000	-30.000	-2.816,97
		68320000 Telefonkosten	-120	-120	152,73
		68322000 Telefonkosten - Kläranlage-	-500	-500	-272,04



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 71
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
16	66	68500000 Reisekosten	0	0	-228,20
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-60	-60	-289,54
		69020000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen - Kläranlage -	-150	-150	0,00
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-50	-50	0,00
		69933000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen - Kläranlage -	-100	-100	0,00
		Abschreibungen	-190.704	-190.999	-191.402,19
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-180.322	-180.618	-180.865,30
		66210000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen - Kläranlage	-10.382	-9.642	-10.498,89
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	0	0	-38,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	-239	0,00
18	73	66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	-500	0,00
		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-52.000	-52.000	-82.948,27
		73631000 Abwasserabgabe	-52.000	-52.000	-82.948,27
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130	-130	-110,44
		70200000 Grundsteuer	-130	-130	-110,44
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-518.094	-540.879	-474.655,03
22	=	Verwaltungsergebnis	208.707	205.470	282.945,81
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	208.707	205.470	282.945,81
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	208.707	205.470	282.945,81
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-204.993	-205.913	-182.372,65
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-40.000	-40.000	-32.262,18
		96040000 Innere Verrechnung Sachkosten	-13.000	-13.000	-28.175,43
		96041000 Innere Verrechnung Sachkosten Kläranlage - Ausgaben -	-13.000	-13.000	0,00
		96050000 Kalkulatorische Zinsen - Ausgaben -	-73.724	-74.662	-71.824,73
		96051000 Kalkulatorische Zinsen - Ausgaben - Kläranlage	-5.269	-5.251	-4.938,93
		96100000 Innere Verrechnung Personalkosten Kläranlage - Ausgaben -	-60.000	-60.000	-45.171,38
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-204.993	-205.913	-182.372,65
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.714	-443	100.573,16

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
 Produkt 54101 Gemeindestraßen (inkl. Verkehrszeichen und Beleuchtung)

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Straßengesetz, allgemeines Planungs- und Baurecht, Vorgaben bzw. Aufträge der parlamentarischen Gremien

Produktbeschreibung

Entwurf, Bau und Unterhaltung von Straßen, Plätzen, Parkplätzen, Wegen, Brücken und deren verkehrstechnischen Anlagen (Verkehrseinrichtungen und Straßenbeleuchtungsanlagen)

Produktziel

Reparaturmaßnahmen an gemeindlichen Straßen nach der Prioritätenliste, Straßenbaumaßnahmen im Rahmen von Maßnahmen im Bereich Wasser und Kanal, Überprüfung von Fördermöglichkeiten für die Umsetzung von Maßnahmen

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
4	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	50	50	0,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	50	50	0,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	31.304	39.051	42.970,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	28.202	35.228	40.192,00
		54600099 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen - Sonderinvestitionsprogramm -	1.613	1.613	0,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	268	434	434,00
		54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	1.221	1.776	2.344,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	31.354	39.101	42.970,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-162.276	-165.276	-212.179,98
		60510000 Strom	-42.000	-43.000	-43.418,56
		60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	-1.500	-2.000	-3.383,51
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-500	-2.000	-2.201,49
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	-2.000	-2.000	-43.741,91
		61660000 Wartungskosten	-900	-900	0,00
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-115.126	-115.126	-119.207,11
		68320000 Telefonkosten	-250	-250	-227,40
16	66	Abschreibungen	-63.239	-72.645	-78.695,73
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-59.228	-68.751	-74.704,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	-1.244	-1.127	-1.224,73
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	-2.767	-2.767	-2.767,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-225.515	-237.921	-290.875,71
22	=	Verwaltungsergebnis	-194.161	-198.820	-247.905,71
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-194.161	-198.820	-247.905,71
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-194.161	-198.820	-247.905,71
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-12.000	-11.386,43
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-12.000	-12.000	-11.386,43
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-12.000	-11.386,43
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-206.161	-210.820	-259.292,14



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 73
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktverantwortlicher	Auftragsgrundlage
Bürgermeister Mutschke	Satzungsrecht
Produktbeschreibung	Produktziel
Gewährleistung des Winterdienstes auf gemeindlichen Straßen	Gewährleistung der Winterdienstes im gesamten Gemeindegebiet auf den gemeindlichen Straßen, Überprüfung bzw. Fortschreibung des Räum- und Streuplanes

Zielgruppe(n)
Einwohner der Gemeinde Mossautal, Verkehrsteilnehmer

Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	20	20	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	20	20	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	20	20	0,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.400	-5.750	-6.294,20
		60200000 Hilfsstoffe	-6.000	-5.000	-5.947,97
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-400	-750	-346,23
16	66	Abschreibungen	-1.530	-1.537	-1.537,00
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	-1.530	-1.537	-1.537,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-7.930	-7.267	-7.831,20
22	=	Verwaltungsergebnis	-7.910	-7.267	-7.831,20
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-7.910	-7.267	-7.831,20
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-7.910	-7.267	-7.831,20
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-8.000	-10.000	-7.154,31
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-8.000	-10.000	-7.154,31
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-8.000	-10.000	-7.154,31
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-15.910	-17.267	-14.985,51

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
 Produkt 54704 Kommunale ÖPNV-Anlagen

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Personenbeförderungsgesetz

Produktbeschreibung

Unterhaltung von ÖPNV-Anlagen (Buswartehallen)

Produktziel

Gewährleistung und Verbesserung des ÖPNV

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	232	929	965,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	232	929	965,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	232	929	965,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.100	-1.600	-2.496,40
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-100	-100	-1.128,25
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.000	-1.500	-1.368,15
16	66	Abschreibungen	-5.789	-1.759	-1.841,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	-259	-259	-259,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-5.530	-1.500	-1.582,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-7.889	-3.359	-4.337,40
22	=	Verwaltungsergebnis	-7.657	-2.430	-3.372,40
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-7.657	-2.430	-3.372,40
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-7.657	-2.430	-3.372,40
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.000	-3.000	-81,01
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-1.000	-3.000	-81,01
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.000	-3.000	-81,01
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.657	-5.430	-3.453,41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
 Produkt 55101 Öffentliches Grün, Erholungseinrichtungen

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Durchführung von Naturparkmaßnahmen, Unterhaltung der Freizeitanlage Hiltersklingen und sonstigen Grünflächen

Produktziel

Durchführung attraktiver Naturparkmaßnahmen, Verbesserung der Einrichtung Freizeitanlage Hiltersklingen und sonstigen Grünflächen

Zielgruppe(n)

Einwohner und Gäste der Gemeinde Mossautal

Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.228	2.228	2.228,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	2.228	2.228	2.228,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.228	2.228	2.228,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.750	-3.400	-4.224,76
		60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	-750	-100	-751,70
		61600000 Fremdstandhaltung	-3.000	-3.300	-3.473,06
16	66	Abschreibungen	-2.868	-2.868	-2.868,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-2.308	-2.308	-2.308,00
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-560	-560	-560,00
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-3.230	-3.230	-3.230,00
		73550000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-3.230	-3.230	-3.230,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-9.848	-9.498	-10.322,76
22	=	Verwaltungsergebnis	-7.620	-7.270	-8.094,76
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-7.620	-7.270	-8.094,76
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-7.620	-7.270	-8.094,76
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-2.000	-19.000	-16.753,96
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-2.000	-4.000	-1.753,96
		96060000 Innere Verrechnung Grünwert - Ausgaben -	0	-15.000	-15.000,00
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.000	-19.000	-16.753,96
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.620	-26.270	-24.848,72



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 76
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 55201 Öffentliche Gewässer

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Wasserverband Mümling, Pachtverträge, Hess. Wassergesetz

Produktbeschreibung

Umlagezahlung an die Wasserverbände Mümling und Gersprenz, Einnahmen aus der Fischereipacht, Unterhaltung der Bachläufe und sonstigen Gewässer

Produktziel

Umlagezahlung an den Wasserverband Mümling, Gewährleistung der Fischereipachteinnahmen, ordnungsgemäße und gesetzeskonforme Unterhaltung der Bachläufe und sonstigen Gewässer

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.590	1.590	1.590,00
		50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	1.590	1.590	1.590,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	510	510	0,00
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	510	510	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.100	2.100	1.590,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-170	-470	-588,35
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	0	-300	-427,70
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-170	-170	-160,65
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-66.800	-65.220	-63.463,20
		73550000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-66.800	-65.220	-63.463,20
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-66.970	-65.690	-64.051,55
22	=	Verwaltungsergebnis	-64.870	-63.590	-62.461,55
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-64.870	-63.590	-62.461,55
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-64.870	-63.590	-62.461,55
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-5.000	-3.156,36
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-3.500	-5.000	-3.156,36
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-5.000	-3.156,36
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-68.370	-68.590	-65.617,91

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Gesetz über das Friedhof- und Bestattungswesen, Friedhofssatzung

Produktbeschreibung

Neuanlage, Umbau, Ausbau und Unterhaltung der gemeindlichen Friedhöfe, Abwicklung der Sterbefälle, Ausführung durch den Außendienst

Produktziel

Gewährleistung eines würdigen Bestattungswesens und eines guten Erscheinungsbildes der Friedhöfe

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.869	47.000	16.269,11
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	18.737	24.000	10.950,00
		51102000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren - Ankauf von Grabstellen auf den Friedhöfen -	44.132	23.000	5.319,11
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50	50	0,00
		54109000 sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	50	50	0,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.615	1.704	1.704,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.098	1.101	1.101,00
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht	517	603	603,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.400	4.000	5.950,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	6.400	4.000	5.950,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	70.934	52.754	23.923,11
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-150	-150	-121,70
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-150	-150	-121,70
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.331	-9.150	-13.508,59
		60510000 Strom	-2.500	-3.000	-2.608,88
		60560000 Wasser	-420	-750	-721,87
		60570000 Abwasser	-350	-400	-347,36
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-1.500	-1.500	-6.332,14
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-1.500	-1.800	-1.911,31
		61660000 Wartungskosten	-510	-500	-465,00
		61710000 Aufwendungen für Fremdensorgung	-100	-100	0,00
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-481	-150	-91,25
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-870	-850	-732,27
		69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-100	-100	-298,51
16	66	Abschreibungen	-7.757	-8.807	-12.679,98
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-7.757	-8.807	-10.658,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	-2.021,98
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-18.238	-18.107	-26.310,27
22	=	Verwaltungsergebnis	54.696	34.647	-2.387,16
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	54.696	34.647	-2.387,16
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	54.696	34.647	-2.387,16
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	15.000	15.000,00



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 78
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
32	96	95060000 Innere Verrechnung Grünwert - Einnahmen -	0	15.000	15.000,00
		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-61.541	-41.900	-49.811,94
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-49.950	-26.000	-32.750,26
		96040000 Innere Verrechnung Sachkosten	-8.600	-3.200	-3.200,60
		96050000 Kalkulatorische Zinsen - Ausgaben -	-2.991	-12.700	-13.861,08
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-61.541	-26.900	-34.811,94
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.845	7.747	-37.199,10



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 79
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Produktbeschreibung

Erarbeitung und Erstellung einer digitalen Überwachung der Bibertätigkeiten in der Gemeinde Mossautal

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Auftragsgrundlage

Fördermittel "MOSSAUdigTAL"

Produktziel

Überwachung der Bibertätigkeiten in der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	122.001	0	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	122.001	0	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	122.001	0	0,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-143.530	0	0,00
		61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	-141.250	0	0,00
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.280	0	0,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-143.530	0	0,00
22	=	Verwaltungsergebnis	-21.529	0	0,00
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-21.529	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-21.529	0	0,00
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.529	0	0,00



Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 55402 Energie- und Umweltberatung

Produktverantwortlicher	Auftragsgrundlage
Bürgermeister Mutschke	Förderprogramm "Wärmeplanung"
Produktbeschreibung	Produktziel
Erarbeitung und Erstellung eines Wärmeplans für die Gemeinde Mossautal	Erstellung eins Wärmeplans für die Gemeinde Mossautal
Zielgruppe(n)	
Einwohner der Gemeinde Mossautal	

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	52.727	0	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	52.727	0	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	52.727	0	0,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.000	0	0,00
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Bsp.: Softwarepflege)	-53.000	0	0,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-53.000	0	0,00
22	=	Verwaltungsergebnis	-273	0	0,00
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-273	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-273	0	0,00
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-273	0	0,00



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 81
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 55501 Kommunale Forstwirtschaft

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Hessisches Forstgesetz, BGB

Produktbeschreibung

Verwaltung des Gemeindeforstes mit Hilfe des Forstamtes Michelstadt, Abschluss von Jagdpachtverträgen

Produktziel

Sicherstellung einer betriebswirtschaftlich orientierten Waldbewirtschaftung unter Berücksichtigung der ökologischen Bedeutung des Waldes

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.403	133.416	73.083,27
		50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	2.800	2.800	3.543,15
		50600000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	143.603	130.616	69.540,12
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.225	13.225	0,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	13.225	13.225	0,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	159.628	146.641	73.083,27
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-5.530	-5.530	-5.616,30
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-5.530	-5.530	-5.616,30
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.316	-132.486	-99.299,34
		60809000 übriger sonstiger Materialaufwand	-2.584	-2.404	-172,13
		61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	-111.453	-101.970	-74.106,42
		61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	0	-4.249	0,00
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-19.779	-17.963	-17.633,24
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-8.500	-5.900	-7.387,55
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.470	-450	-520,28
		70200000 Grundsteuer	-3.470	-450	-520,28
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-151.316	-138.466	-105.435,92
22	=	Verwaltungsergebnis	8.312	8.175	-32.352,65
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	8.312	8.175	-32.352,65
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	8.312	8.175	-32.352,65
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.312	8.175	-32.352,65

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
 Produkt 55502 Landwirtschaft/Feldwege/Flurbereinigung

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Produktbeschreibung

Bau- und Unterhaltung von landwirtschaftlichen Wirtschaftswegen, Flurbereinigung

Produktziel

Förderung der Landwirtschaft, Landschaftspflege, Beachtung ökologischer Aspekte

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	17.466	17.658	19.732,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	17.466	17.658	19.732,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	17.466	17.658	19.732,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.200	-2.250	-5.780,02
		60570000 Abwasser	-50	-50	-45,00
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-1.500	-500	0,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-1.000	0	-3.893,01
		67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	-1.650	-1.700	-1.842,01
16	66	Abschreibungen	-21.806	-22.031	-24.002,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch	-21.806	-22.031	-24.002,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-35.404	-33.100	-32.214,56
		71301000 Schuldendiensthilfen an das Land	-35.404	-33.100	-32.214,56
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-1.200	-1.200	0,00
		73500000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-1.200	-1.200	0,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-62.610	-58.581	-61.996,58
22	=	Verwaltungsergebnis	-45.144	-40.923	-42.264,58
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-45.144	-40.923	-42.264,58
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-45.144	-40.923	-42.264,58
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-15.000	-9.000	-14.318,94
		96000000 Innere Verrechnung Personalkosten - Ausgaben -	-15.000	-9.000	-14.318,94
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.000	-9.000	-14.318,94
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-60.144	-49.923	-56.583,52



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 83
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 57301 Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen etc.

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Dorfgemeinschaftshäuser in der Gemeinde Mossautal

Produktziel

Unterhaltung und Ertüchtigung der Dorfgemeinschaftshäuser der Gemeinde Mossautal

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0,00
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	300	0	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	300	0	0,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-8.950	0	0,00
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-6.900	0	0,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-1.500	0	0,00
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-550	0	0,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.020	0	0,00
		60510000 Strom	-1.050	0	0,00
		60520000 Gas	-4.000	0	0,00
		60570000 Abwasser	-170	0	0,00
		61660000 Wartungskosten	-300	0	0,00
		61710000 Aufwendungen für Fremddienstleistungen	-300	0	0,00
		68320000 Telefonkosten	-600	0	0,00
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-600	0	0,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-15.970	0	0,00
22	=	Verwaltungsergebnis	-15.670	0	0,00
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-15.670	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-15.670	0	0,00
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-15.670	0	0,00

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 57303 Grundschule Mossautal

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

Schulgesetze, TVöD

Produktbeschreibung

Ganztag und betreute Grundschule Mossautal

Produktziel

Gewährung eines geordneten Schulbetriebes und der Ganztagsbetreuung

Zielgruppe(n)

schulpflichtige Kinder

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	1.375,00
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.500	1.500	1.375,00
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	42.500	39.500	43.692,52
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	15.500	14.500	18.550,96
		54821000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) - ganztagsbetreute Grundschule Mossautal -	27.000	25.000	25.141,56
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	16.000	16.000	14.097,60
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	16.000	16.000	14.097,60
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	60.000	57.000	59.165,12
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-22.850	-19.700	-24.565,22
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder ar	-9.200	-7.500	-12.999,32
		62100000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen) - ganztagsbetreute Grundschule Mossautal -	-11.350	-10.200	-7.750,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogen	-2.300	-2.000	-3.578,67
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	0	0	-237,23
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.150	-37.300	-36.069,23
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.500	-300	-2.108,04
		61793000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Ganztagsbetreuung Grundschule Mossautal -	-15.650	-21.000	-19.626,19
		61794000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen - Kosten für das Mittagessen -	-16.000	-16.000	-14.335,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-60.000	-57.000	-60.634,45
22	=	Verwaltungsergebnis	0	0	-1.469,33
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	0	0	-1.469,33
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	0	-1.469,33
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.469,33

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 57501 Tourismusförderung/Fremdenverkehr**Produktverantwortlicher**

Bürgermeister Mutschke

ProduktbeschreibungZusammenarbeit und finanzielle Unterstützung der Tourismusorganisationen,
Kooperation mit Nachbargemeinden**Zielgruppe(n)**Einwohner der Gemeinde Mossautal, Unternehmen der Tourismusbranche,
ortsansässige Gewerbetreibende, Urlaubsgäste**Auftragsgrundlage**

Keine

ProduktzielFörderung des Tourismus, Verbesserung der touristischen Infrastruktur, Steigerung der
Übernachtungszahlen, Bildung von vermarktungsfähigen touristischen Produkten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.500	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	1.500	0,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	0	1.500	0,00
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	-5.930	-1.686,44
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	0	-4.600	-1.279,06
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	0	-950	-307,38
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	0	-380	-100,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.400	-9.300	-20.545,79
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.000	-4.000	-15.523,51
		68500000 Reisekosten	0	-200	-25,20
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-4.400	-5.100	-4.997,08
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-8.400	-15.230	-22.232,23
22	=	Verwaltungsergebnis	-8.400	-13.730	-22.232,23
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-8.400	-13.730	-22.232,23
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-8.400	-13.730	-22.232,23
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.400	-13.730	-22.232,23

Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Zentrale Finanzwirtschaft
Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktverantwortlicher

Bürgermeister Mutschke

Auftragsgrundlage

HGO, Haushaltssatzung, GemHVO, KAG, GrStG, GewStG, Hundesteuersatzung, Zweitwohnungssteuersatzung

Produktbeschreibung

Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen, Allgemeine Zuweisungen, Schlüsselzuweisungen, Allgemeine Umlagen, Kreis- und Schulumlagen, Satzungen, Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens

Produktziel

Erhöhung der gemeindlichen Einnahmen

Zielgruppe(n)

Einwohner der Gemeinde Mossautal

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
6	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	3.700.156	3.053.105	2.959.641,78
		55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.743.867	1.773.591	1.645.388,67
		55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	95.903	80.014	77.239,00
		55510000 Grundsteuer A	35.136	39.500	34.889,21
		55520000 Grundsteuer B	1.218.750	411.000	411.582,25
		55530000 Gewerbesteuer	550.000	700.000	749.265,00
		55592000 Hundesteuer	24.500	19.500	15.978,71
		55596000 Zweitwohnungssteuer	32.000	29.500	25.298,94
7	547	Erträge aus Transferleistungen	107.467	103.684	100.858,40
		54770000 Ausgleichleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	107.467	103.684	100.858,40
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.078.279	1.263.993	1.295.200,00
		54010100 Schlüsselzuweisungen	1.017.937	1.263.993	1.295.200,00
		54103000 sonstige Zuweisungen des Landes	60.342	0	0,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	44.599	29.399	31.798,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	44.599	29.399	31.798,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	4.930.501	4.450.181	4.387.498,18
12		Ordentliche Aufwendungen			
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.135.555	-2.217.304	-2.289.709,04
		73531200 Umlage Starke Heimat	-29.907	-38.062	-37.874,91
		73541000 Kreisumlage	-1.522.511	-1.322.816	-1.369.404,00
		73541001 Inanspruchnahme Rückstellung Kreisumlage	224.100	0	0,00
		73542000 Schulumlage	-890.212	-795.176	-821.482,00
		73542001 Inanspruchnahme Rückstellung Schulumlage	131.100	0	0,00
		73801000 Gewerbesteuerumlage	-48.125	-61.250	-60.948,13
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.135.555	-2.217.304	-2.289.709,04
22	=	Verwaltungsergebnis	2.794.946	2.232.877	2.097.789,14
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.794.946	2.232.877	2.097.789,14
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.794.946	2.232.877	2.097.789,14
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.794.946	2.232.877	2.097.789,14



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 87
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:24:41

Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Zentrale Finanzwirtschaft
Produkt 61201 Kredite, kalk. Kosten, Zinsen, Geldanlagen, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen

Produktverantwortlicher	Auftragsgrundlage
Bürgermeister Mutschke	Haushaltssatzung mit Haushaltsplan
Produktbeschreibung	Produktziel
Verwaltung der kommunalen Darlehen, Verwaltung der Rücklagen, Durchführung der Mahn- und Vollstreckungsverfahren, kalkulatorische Kosten	Reduzierung des Schuldenstandes, wirtschaftliche und sichere Geldanlagen
Zielgruppe(n)	
Einwohner der Gemeinde Mossautal	

Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-6,00
		54900000 andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-6,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.148	16.820	24.724,00
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	6.148	16.820	24.724,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.000	6.000	6.162,29
		53910000 Steuererstattungen	7.000	6.000	6.162,29
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	13.148	22.820	30.880,29
12		Ordentliche Aufwendungen			
16	66	Abschreibungen	0	0	-517,43
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	-517,43
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	0	-517,43
22	=	Verwaltungsergebnis	13.148	22.820	30.362,86
23	56,57	Finanzerträge	18.250	21.200	15.151,69
		56400000 Erträge aus anderen Beteiligungen	3.500	3.500	3.098,66
		57100000 Bankzinsen	100	100	88,98
		57620000 Mahngebühren	13.000	12.500	10.812,05
		57630000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	1.550	5.000	1.152,00
		57909000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100	100	0,00
24	77	Finanzaufwendungen	-121.810	-112.375	-124.427,04
		77100000 Bankzinsen	-5.000	-1.500	-15.575,22
		77100099 Zinsdienstumlage	0	-505	-539,00
		77500000 Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	-150	-100	-89,00
		77680000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	-116.500	-110.000	-107.795,28
		77681000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereich- Sparkasse Odenwaldkreis -	-160	-270	-428,54
25	=	Finanzergebnis	-103.560	-91.175	-109.275,35
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-90.412	-68.355	-78.912,49
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-90.412	-68.355	-78.912,49
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	112.204	120.485	111.323,85
		95050000 Kalkulatorische Zinsen - Einnahmen	112.204	120.485	111.323,85
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	112.204	120.485	111.323,85
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	21.792	52.130	32.411,36

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	350	59,95
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.050	27.250	27.429,09
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.750	15.500	11.203,87
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	300	300	600,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	38.307	16.232	25.860,45
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.054	14.827	21.192,72
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	104.561	74.459	86.346,08
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.222.154	-1.030.096	-1.060.267,93
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-176.524	-126.039	-151.584,44
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-382.525	-406.565	-437.901,44
16	66	Abschreibungen	-114.286	-81.839	-127.212,30
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	-500,00
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.250	-2.250	0,00
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.350	-2.150	-2.058,10
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.901.089	-1.648.939	-1.779.524,21
22	=	Verwaltungsergebnis	-1.796.528	-1.574.480	-1.693.178,13
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.796.528	-1.574.480	-1.693.178,13
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-3,00
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	-3,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.796.528	-1.574.480	-1.693.181,13
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	619.000	566.200	582.347,61
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-93.333	-51.164	-90.450,88
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	525.667	515.036	491.896,73
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.270.861	-1.059.444	-1.201.284,40



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 89
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:50:55

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.000	126.800	54.645,00
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.700	1.500	0,00
5	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	1.900,67
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	499.100	473.430	430.273,60
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	50.469	36.558	35.677,08
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	51.300	40.800	41.091,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	730.569	679.088	563.587,35
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.218.900	-1.084.671	-1.109.794,67
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.835	-116.975	-313.949,89
16	66	Abschreibungen	-146.041	-86.375	-96.986,31
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-8.100	-6.100	-19.000,00
19	72	Transferaufwendungen	-50	-50	-48,20
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.514.926	-1.294.171	-1.539.779,07
22	=	Verwaltungsergebnis	-784.357	-615.083	-976.191,72
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-784.357	-615.083	-976.191,72
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-5.654,62
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	-4.654,62
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-784.357	-615.083	-980.846,34
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-122.000	-116.000	-111.039,89
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-122.000	-116.000	-111.039,89
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-906.357	-731.083	-1.091.886,23



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 90
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:50:55

Teilhaushalt

3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.500	13.000	7.767,95
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50	50	100,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.840	15.490	14.705,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.610	5.970	3.424,04
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	37.000	34.510	25.996,99
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-57.850	-54.350	-53.090,48
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.090	-68.480	-87.767,13
16	66	Abschreibungen	-40.740	-38.697	-40.642,38
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-650	-550	-3.217,35
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-349	-300	0,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-176.679	-162.377	-184.717,34
22	=	Verwaltungsergebnis	-139.679	-127.867	-158.720,35
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-139.679	-127.867	-158.720,35
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-139.679	-127.867	-158.720,35
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-29.100	-52.000	-28.153,95
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-29.100	-52.000	-28.153,95
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-168.779	-179.867	-186.874,30

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.243	135.256	78.645,08
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.410.779	1.357.763	1.232.939,25
4	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	135.825	132.325	168.741,23
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	174.778	50	0,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	125.729	154.531	162.081,32
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	139.930	228.530	100.074,86
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.135.284	2.008.455	1.742.481,74
12		Ordentliche Aufwendungen			
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-37.480	-31.310	-31.989,66
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.132.144	-922.553	-937.549,84
16	66	Abschreibungen	-348.062	-351.637	-360.056,05
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-298.404	-258.100	-251.118,31
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-123.230	-121.650	-149.641,47
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.450	-1.430	-1.462,72
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.943.770	-1.686.680	-1.731.818,05
22	=	Verwaltungsergebnis	191.514	321.775	10.663,69
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	191.514	321.775	10.663,69
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-11.264,28
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	-11.264,28
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	191.514	321.775	-600,59
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	14.483	29.164	27.626,00
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-501.254	-496.685	-491.652,74
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-486.771	-467.521	-464.026,74
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-295.257	-145.746	-464.627,33



Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 92
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 09:50:55

Teilhaushalt

5 Teilhaushalt Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1		Ordentliche Erträge			
4	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	-6,00
6	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	3.700.156	3.053.105	2.959.641,78
7	547	Erträge aus Transferleistungen	107.467	103.684	100.858,40
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.078.279	1.263.993	1.295.200,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	50.747	46.219	56.522,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.000	6.000	6.162,29
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	4.943.649	4.473.001	4.418.378,47
12		Ordentliche Aufwendungen			
16	66	Abschreibungen	0	0	-517,43
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.135.555	-2.217.304	-2.289.709,04
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.135.555	-2.217.304	-2.290.226,47
22	=	Verwaltungsergebnis	2.808.094	2.255.697	2.128.152,00
23	56,57	Finanzerträge	18.250	21.200	15.151,69
24	77	Finanzaufwendungen	-121.810	-112.375	-124.427,04
25	=	Finanzergebnis	-103.560	-91.175	-109.275,35
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.704.534	2.164.522	2.018.876,65
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.704.534	2.164.522	2.018.876,65
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	112.204	120.485	111.323,85
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	112.204	120.485	111.323,85
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.816.738	2.285.007	2.130.200,50

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		1	11102	11104	11113	11114	11118
		Teilhaushalt Verwaltung, Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Zentrale Steuerung, Controlling	Gemeindeorgane	Liegenschaften	BauhoffFuhrpark	Finanzen und Kasse
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0	0
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.050	0	0	50	0
4	548-5	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.750	0	0	2.500	1.750
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	300	0	0	0	0
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	38.307	3.190	0	8.320	10.000
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.054	300	504	8.000	150
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	104.561	3.490	504	18.870	11.900
13	62,	Personalaufwendungen	-1.222.154	-217.600	-121.950	0	-486.950
14	644-6	Versorgungsaufwendungen	-176.524	0	-176.524	0	0
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-382.525	-90.800	-9.920	-24.260	-81.795
16	66	Abschreibungen	-114.286	-18.936	0	-429	-46.229
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.250	0	0	0	0
20	70,74,	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.350	0	0	-2.000	-1.250
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.901.089	-327.336	-308.394	-26.689	-616.224
22	=	Verwaltungsergebnis	-1.796.528	-323.846	-307.890	-7.819	-604.324
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.796.528	-323.846	-307.890	-7.819	-604.324
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.796.528	-323.846	-307.890	-7.819	-604.324
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	619.000	60.000	24.600	13.000	476.800
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-93.333	-350	0	-3.000	-70.000
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	525.667	59.650	24.600	10.000	406.800
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.270.861	-264.196	-283.290	2.181	-197.524

Pos.	Inhalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	
		12102	12202	12204	12601	12801	
		Wahlen	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	Feuerwehren	Zivil- und Katastrophenschutz	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	
2	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	0	
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	30.500	0	0	
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	14.500	0	
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	300	0	
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	16.797	0	
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	6.000	100	0	
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	1.500	36.600	31.697	0	
13	62, Personalaufwendungen	0	-69.204	-136.000	-33.800	0	
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.500	-2.360	-63.740	-74.350	-500	
16	66 Abschreibungen	0	0	-238	-48.393	0	
18	73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	-2.250	
20	70,74, Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-100	0	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-9.500	-71.564	-199.978	-156.643	-2.750	
22	= Verwaltungsergebnis	-9.500	-70.064	-163.378	-124.946	-2.750	
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-9.500	-70.064	-163.378	-124.946	-2.750	
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-9.500	-70.064	-163.378	-124.946	-2.750	
31	95 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	8.600	0	0	0	
32	96 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	-500	0	-19.483	0	
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	8.100	0	-19.483	0	
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.500	-61.964	-163.378	-144.429	-2.750	



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 95
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 10:05:24

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		2	28102	35101	36206	36503	36601
		Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend	Förderung der Musikpflege und Volkshochschulen sowie der Heimspflege, Museen, Sammlungen und Kirche	Seniorenveranstaltungen	Sonstige Jugendarbeit	Kindergärten	Spielplätze
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.000	0	0	2.000	125.000	0
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.700	0	0	0	2.700	0
5	52 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	499.100	0	0	500	492.550	6.050
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	50.469	2.051	0	1.696	42.991	3.731
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	51.300	1.500	1.500	300	48.000	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	730.569	3.551	1.500	4.496	711.241	9.781
13	62, Personalaufwendungen	-1.218.900	0	0	-8.000	-1.210.900	0
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.835	-32.350	-5.000	-6.150	-90.785	-7.550
16	66 Abschreibungen	-146.041	-4.730	0	-3.340	-133.333	-4.638
17	71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-8.100	-100	0	0	-8.000	0
19	72 Transferaufwendungen	-50	-50	0	0	0	0
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.514.926	-37.230	-5.000	-17.490	-1.443.018	-12.188
22	= Verwaltungsergebnis	-784.357	-33.679	-3.500	-12.994	-731.777	-2.407
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-784.357	-33.679	-3.500	-12.994	-731.777	-2.407
27	59 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
28	79 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
29	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-784.357	-33.679	-3.500	-12.994	-731.777	-2.407
32	96 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-122.000	-54.500	0	-2.500	-51.000	-14.000
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-122.000	-54.500	0	-2.500	-51.000	-14.000
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-906.357	-88.179	-3.500	-15.494	-782.777	-16.407

Pos. Inhalt			Teilhaushalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
			3	41202	42101	42401	42403	42404
			Teilhaushalt Gesundheit und Sport	Sonstige soziale Einrichtungen	Förderungen von Vereinen	Sporthallen	Sportplätze	Schwimmbad
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.500	0	0	0	0	14.500
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50	0	0	0	0	50
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.840	0	0	8.520	674	4.646
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.610	0	0	7.000	0	1.610
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	37.000	0	0	15.520	674	20.806
13	62,	Personalaufwendungen	-57.850	0	0	-11.950	0	-45.900
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.090	0	-500	-31.770	-1.020	-43.800
16	66	Abschreibungen	-40.740	0	0	-21.480	-2.289	-16.971
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-650	-350	-300	0	0	0
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-349	-349	0	0	0	0
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-176.679	-699	-800	-65.200	-3.309	-106.671
22	=	Verwaltungsergebnis	-139.679	-699	-800	-49.680	-2.635	-85.865
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-139.679	-699	-800	-49.680	-2.635	-85.865
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-139.679	-699	-800	-49.680	-2.635	-85.865
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-29.100	0	0	-3.000	-100	-26.000
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-29.100	0	0	-3.000	-100	-26.000
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-168.779	-699	-800	-52.680	-2.735	-111.865



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 97
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 10:05:24

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	
		4	51101	51104	53101	53301	53701	
		Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Dorfneuerung	Elektrizitätsversorgung	Wasserversorgung	Abfallentsorgung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.243	0	0	0	250	0
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.410.779	0	0	0	463.866	267.500
4	548-5	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	135.825	0	0	0	25.050	8.000
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	174.778	0	0	0	0	0
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	125.729	0	411	0	7.416	0
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	139.930	0	0	117.000	0	0
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.135.284	0	411	117.000	496.582	275.500
13	62,	Personalaufwendungen	-37.480	0	0	0	0	0
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.132.144	-2.000	0	-28.500	-235.241	-12.500
16	66	Abschreibungen	-348.062	0	-911	0	-53.458	0
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-298.404	0	0	0	0	-263.000
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-123.230	0	0	0	0	0
20	70,74,	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.450	0	0	0	-850	0
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.943.770	-2.000	-911	-28.500	-289.549	-275.500
22	=	Verwaltungsergebnis	191.514	-2.000	-500	88.500	207.033	0
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	191.514	-2.000	-500	88.500	207.033	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	191.514	-2.000	-500	88.500	207.033	0
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	14.483	0	0	0	14.483	0
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-501.254	0	0	0	-193.220	0
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-486.771	0	0	0	-178.737	0
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-295.257	-2.000	-500	88.500	28.296	0

Pos.	Inhalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		53801	54101	54501	54704	55101	55201
		Abwasserbeseitigung	Gemeindestraßen (inkl. Verkehrszeichen und Beleuchtung)	Straßenreinigung und Winterdienst	Kommunale ÖPNV-Anlagen	Öffentliches Grün, Erholungseinrichtungen	Öffentliche Gewässer
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.590
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	614.744	0	0	0	0
4	548-5	Kostensatzleistungen und -erstattungen	47.000	50	0	0	0
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	65.057	31.304	0	232	0
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	20	0	510
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	726.801	31.354	20	232	2.100
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-275.260	-162.276	-6.400	-2.100	-170
16	66	Abschreibungen	-190.704	-63.239	-1.530	-5.789	0
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-52.000	0	0	-3.230	-66.800
20	70,74,	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130	0	0	0	0
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-518.094	-225.515	-7.930	-7.889	-66.970
22	=	Verwaltungsergebnis	208.707	-194.161	-7.910	-7.657	-64.870
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	208.707	-194.161	-7.910	-7.657	-64.870
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	208.707	-194.161	-7.910	-7.657	-64.870
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-204.993	-12.000	-8.000	-1.000	-3.500
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-204.993	-12.000	-8.000	-1.000	-3.500
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.714	-206.161	-15.910	-8.657	-68.370

Pos.	Inhalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		55301	55401	55402	55501	55502	57301
		Friedhofs- und Bestattungswesen	Naturschutz und Landschaftspflege	Energie- und Umweltberatung	Kommunale Forstwirtschaft	Landwirtschaft/Feldwege/Flurbereinigung	Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen etc.
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	146.403	0	0
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.869	0	0	0	0	300
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	13.225	0	0
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50	122.001	52.727	0	0	0
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.615	0	0	0	17.466	0
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	6.400	0	0	0	0	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	70.934	122.001	52.727	159.628	17.466	300
13	62, Personalaufwendungen	-150	0	0	-5.530	0	-8.950
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.331	-143.530	-53.000	-142.316	-4.200	-7.020
16	66 Abschreibungen	-7.757	0	0	0	-21.806	0
17	71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	-35.404	0
18	73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	-1.200	0
20	70,74, Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-3.470	0	0
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-16.238	-143.530	-53.000	-151.316	-62.610	-15.970
22	= Verwaltungsergebnis	54.696	-21.529	-273	8.312	-45.144	-15.670
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	54.696	-21.529	-273	8.312	-45.144	-15.670
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	54.696	-21.529	-273	8.312	-45.144	-15.670
32	96 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-61.541	0	0	0	-15.000	0
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-61.541	0	0	0	-15.000	0
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.845	-21.529	-273	8.312	-60.144	-15.670



Pos.	Inhalt	Produkt	Produkt				
		57303	57501				
		Grundschule Mossautal	Tourismusförderung/Fremdenverkehr				
		EUR	EUR				
		1	2				
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	0				
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	42.500	0				
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	16.000	0				
11	= Summe der ordentlichen Erträge	60.000	0				
13	62, Personalaufwendungen	-22.850	0				
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.150	-8.400				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-60.000	-8.400				
22	= Verwaltungsergebnis	0	-8.400				
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	0	-8.400				
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	-8.400				
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	-8.400				



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 101
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 10:05:24

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt			
		5	61101	61201			
		Teilhaushalt Zentrale Finanzwirtschaft	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Kredite, kalk. Kosten, Zinsen, Geldanlagen, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Betreibungen			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0			
6	55 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	3.700.156	3.700.156	0			
7	547 Erträge aus Transferleistungen	107.467	107.467	0			
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.078.279	1.078.279	0			
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	50.747	44.599	6.148			
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	7.000	0	7.000			
11	= Summe der ordentlichen Erträge	4.943.649	4.930.501	13.148			
16	66 Abschreibungen	0	0	0			
18	73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.135.555	-2.135.555	0			
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.135.555	-2.135.555	0			
22	= Verwaltungsergebnis	2.808.094	2.794.946	13.148			
23	56,57 Finanzerträge	18.250	0	18.250			
24	77 Finanzaufwendungen	-121.810	0	-121.810			
25	= Finanzergebnis	-103.560	0	-103.560			
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.704.534	2.794.946	-90.412			
29	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0			
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.704.534	2.794.946	-90.412			
31	95 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	112.204	0	112.204			
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	112.204	0	112.204			
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.816.738	2.794.946	21.792			

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilergebnishaushalt" ***

Finanz- haushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.631,36	148.606	162.843	169.240	179.740	189.940
		81032100 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern	7.767,95	13.000	14.500	14.500	15.000	15.000
		81041100 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	5.133,15	4.390	4.390	4.390	4.390	4.590
		81042100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	88.730,26	131.216	143.953	150.350	160.350	170.350
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.169.922,68	1.511.813	1.569.829	1.582.529	1.586.529	1.590.629
		81131100 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	25.996,09	26.700	31.500	31.500	31.500	33.600
		81132100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren	1.141.148,29	1.484.613	1.537.829	1.550.529	1.554.529	1.556.529
		81156100 Einzahlungen aus Buß- und Verwargeldern	2.778,30	500	500	500	500	500
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	221.704,80	149.325	157.275	162.375	165.375	170.375
		81248000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund	2.096,14	2.000	0	0	0	2.000
		81248100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	2.189,28	0	0	0	0	2.000
		81248200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	47.164,76	42.250	46.450	48.050	48.050	48.050
		81248300 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	76.749,71	54.000	54.500	55.000	55.000	55.000
		81248400 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.396,83	500	500	500	500	500
		81248700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	94,12	50	50	50	50	50
		81248800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	92.013,96	50.525	55.775	58.775	61.775	62.775
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	2.852.202,27	3.053.105	3.700.156	3.932.833	4.129.955	4.320.685
		81401100 Grundsteuer A	35.725,74	39.500	35.136	73.000	73.000	73.300
		81401200 Grundsteuer B	413.579,46	411.000	1.218.750	1.318.500	1.400.000	1.480.000
		81401300 Gewerbesteuer	696.549,46	700.000	550.000	552.750	563.805	594.814
		81402100 Gemeindeanteil Einkommenssteuer	1.589.274,47	1.773.591	1.743.867	1.813.622	1.904.303	1.999.518
		81402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	76.119,86	80.014	95.903	117.961	130.347	114.053
		81403200 Hundesteuer	16.246,94	19.500	24.500	25.000	25.500	26.000
		81403400 Zweitwohnungssteuer	24.706,34	29.500	32.000	32.000	33.000	33.000
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	100.858,40	103.684	107.467	110.691	114.565	118.002
		81505100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz	100.858,40	103.684	107.467	110.691	114.565	118.002
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.725.334,44	1.737.823	1.619.041	1.810.408	1.806.176	1.867.621
		81611100 Schlüsselzuweisungen	1.295.331,00	1.263.993	1.017.937	1.297.608	1.304.096	1.375.821
		81613700 Sonstige allgemeine Zuweisungen von privaten Unternehmen	428,40	0	0	0	0	0
		81614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	426.575,04	472.030	599.654	511.000	500.280	490.000
		81614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	3.000,00	1.800	1.450	1.800	1.800	1.800
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.902,72	21.200	18.250	17.300	18.200	18.200
		81756200 Besondere Finanzeinzahlungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.)	9.463,08	12.500	13.000	12.600	13.000	13.000
		81761700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	88,98	100	100	100	100	100
		81765100 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3.098,66	3.500	3.500	3.500	4.000	4.000
		81769100 Sonstige Finanzeinzahlungen	1.252,00	5.100	1.650	1.100	1.100	1.100
8	813,828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	163.711,32	296.127	221.894	223.154	225.654	228.504

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
				- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		81332100 Sonstige Einzahlungen aus Veranstaltungen und beitragsähnliche Entgelte	8.971,50	136.000	43.500	43.500	43.500	43.500
		81341100 Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten	13.325,75	14.730	16.230	16.230	16.730	16.730
		81342100 Sonstige Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0	1.140	1.200	1.200	1.250
		81346100 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	68.617,48	67.670	78.570	79.270	79.270	80.070
		81351100 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	66.407,50	71.500	75.000	75.000	77.000	79.000
		81352000 Einzahlungen aus der Erstattungen betrieblicher Steuern	6.162,29	6.000	7.000	7.500	7.500	7.500
		81359100 Einzahlungen aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6a HBeiVO	226,80	227	454	454	454	454
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	6.349.267,99	7.021.683	7.556.755	8.008.530	8.226.194	8.503.956
10	830	Personalauszahlungen	-2.288.146,24	-2.200.427	-2.536.384	-2.596.600	-2.621.820	-2.643.210
		83001100 Dienstausschüttungen und dergl. für Beamte	-109.832,43	-107.000	-115.500	-116.000	-117.000	-118.000
		83001200 Dienstausschüttungen und dergl. für tariflich Beschäftigte	-1.663.761,95	-1.594.350	-1.861.150	-1.900.600	-1.917.400	-1.931.200
		83002200 Beiträge an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-130.328,98	-131.291	-147.054	-156.020	-158.620	-161.160
		83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-353.720,94	-332.960	-378.600	-388.800	-393.200	-396.950
		83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-3.642,03	-5.596	-6.650	-6.700	-6.700	-6.700
		83041100 Sonstige Personalauszahlungen	-5.115,67	-7.750	-4.450	-4.500	-4.500	-4.500
		83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft	-21.744,24	-21.480	-22.980	-23.980	-24.400	-24.700
11	831	Versorgungsauszahlungen	-101.029,44	-63.000	-75.950	-77.700	-79.500	-81.500
		83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte	-99.190,66	-63.000	-69.500	-71.200	-73.000	-75.000
		83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	-1.838,78	0	-6.450	-6.500	-6.500	-6.500
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.751.652,71	-1.514.573	-1.733.594	-1.486.266	-1.481.902	-1.484.602
		83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	-152.928,75	-87.000	-112.550	-87.970	-88.700	-92.460
		83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-286.869,79	-299.700	-314.000	-285.200	-291.250	-287.900
		83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten	-216.841,44	-4.931	-5.031	-5.131	-5.131	-5.131
		83223200 Auszahlungen für Leasing	-24.006,78	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050
		83224100 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	-363.656,32	-332.035	-325.815	-331.945	-335.905	-341.645
		83225100 Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen	-58.343,34	-48.500	-51.800	-53.850	-55.650	-55.950
		83226100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	-18.298,19	-22.050	-15.200	-14.600	-14.800	-14.900
		83227100 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen	-36.122,28	-38.200	-33.600	-30.750	-31.675	-32.225
		83228100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	-33.885,29	-21.200	-18.700	-19.300	-19.300	-20.300
		83229100 Auszahlungen für Dienstleistungen	-283.964,43	-406.812	-558.403	-411.245	-394.215	-395.866
		83229200 Auszahlungen für Dienstleistungen	-14.509,52	-17.100	-26.250	-14.750	-15.250	-16.250
		83242100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Beschäftigte	-8.665,00	-11.000	-10.800	-10.800	-10.800	-11.000
		83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-98.793,43	-59.100	-111.350	-74.900	-76.200	-66.700

Nr	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		83242910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Verfügungsmittel)	-270,00	-820	-820	-820	-820	-820
		83243100 Geschäftsauszahlungen	-129.313,32	-115.920	-99.270	-94.970	-91.770	-92.620
		83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen	-25.184,82	-26.155	-25.955	-25.985	-26.385	-26.785
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-48,20	-50	-50	-50	-50	-50
		83327100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen für soziale Zwecke	-48,20	-50	-50	-50	-50	-50
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-345.159,91	-264.750	-307.154	-308.913	-307.891	-306.901
		83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	-22.600,00	-6.000	-8.000	-8.000	-6.000	-6.000
		83431300 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-66.693,20	0	0	0	0	0
		83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-3.217,35	-650	-750	-750	-750	-750
		83432100 Auszahlungen für Schuldendiensthilfen an Land	-32.214,56	-33.100	-35.404	-32.163	-31.141	-30.151
		83445300 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl.	-219.934,80	-225.000	-263.000	-268.000	-270.000	-270.000
		83445700 Auszahlungen für Kostenerstattungen an private Unternehmen	-500,00	0	0	0	0	0
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.367.817,37	-2.341.504	-2.616.584	-2.630.256	-2.643.950	-2.661.175
		83531100 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land	-82.948,27	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000
		83531300 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Zweckverbände und dergl.	0,00	-72.200	-73.829	-74.440	-74.440	-75.080
		83534100 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	-76.803,32	-61.250	-48.125	-48.366	-49.333	-52.046
		83537100 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an das Land	-47.727,78	-38.062	-29.907	-30.056	-30.657	-32.343
		83537200 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Gemeinden (GV)	-2.160.338,00	-2.117.992	-2.412.723	-2.425.394	-2.437.520	-2.449.706
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-124.203,33	-112.375	-121.810	-115.700	-110.660	-105.650
		83651700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-15.890,51	-112.005	-121.500	-115.500	-110.500	-105.500
		83651800 Zinsauszahlungen an sonstige inländische Bereiche	-108.223,82	-270	-160	-50	-10	0
		83659900 Sonstige Finanzauszahlungen	-89,00	-100	-150	-150	-150	-150
17	837,848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-3.520,82	-3.580	-7.800	-8.080	-8.080	-8.180
		83724100 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	-1.405,82	-1.380	-5.600	-5.830	-5.830	-5.930
		83744100 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-2.115,00	-2.200	-2.200	-2.250	-2.250	-2.250
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-6.981.578,02	-6.508.259	-7.399.326	-7.223.565	-7.253.853	-7.291.268
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-632.310,03	521.424	157.429	784.965	972.341	1.212.688
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	945.276,12	54.437	390.472	1.415.712	940.472	545.472

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		82081000 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	121.500,00	14.000	200.000	345.000	250.000	0
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	780.006,00	29.000	170.000	1.050.240	670.000	525.000
		82081109 Einzahlungen aus Konjunkturprogramm (Forderungen Land) - nachrichtlich	0,00	8.687	8.687	8.687	8.687	8.687
		82081199 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - Konjunkturprogramm -	8.686,76	0	9.035	9.035	9.035	9.035
		82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	21.235,08	0	0	0	0	0
		82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	13.848,28	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens	1.111,00	0	0	0	0	0
		82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	111,00	0	0	0	0	0
		82283000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.000,00	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	946.387,12	54.437	390.472	1.415.712	940.472	545.472
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.684,96	-20.000	-170.000	-782.256	-350.000	-10.000
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.684,96	-20.000	-170.000	-782.256	-350.000	-10.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.347.016,83	0	-200.000	-1.010.000	-1.000.000	-1.000.000
		84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.287.978,71	0	-10.000	-10.000	0	0
		84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-59.038,12	0	-190.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
26	840,843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-540.615,10	-247.920	-445.818	-302.699	-304.199	-225.699
		84081300 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Zweckverbände und dergl.	11.301,00	-79.500	0	0	0	0
		84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0,00	-1.720	0	0	0	0
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-547.418,77	-163.950	-443.318	-300.199	-300.699	-222.699
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	-4.497,33	-2.750	-2.500	-2.500	-3.500	-3.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-14.451,62	-3.341	-13.915	-14.165	-14.265	-14.465
		84484400 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	-11.264,28	0	-11.265	-11.265	-11.265	-11.265
		84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich	-3.187,34	-3.341	-2.650	-2.900	-3.000	-3.200
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-1.925.768,51	-271.261	-829.733	-2.109.120	-1.668.464	-1.250.164
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nrn. 23 und 28)	-979.381,39	-216.824	-439.261	-693.408	-727.992	-704.692

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-1.611.691,42	304.600	-281.832	91.557	244.349	507.996
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.868.334,00	400.000	420.000	225.000	0	0
		82692700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	1.785.000,00	400.000	420.000	225.000	0	0
		82692799 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten - Konjunkturprogramm -	83.334,00	0	0	0	0	0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-890.080,88	-168.122	-165.397	-174.195	-174.283	-208.537
		84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	-879.299,32	-149.003	-146.278	-155.076	-155.164	-189.418
		84692799 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten - Konjunkturprogramm -	-10.781,56	-19.119	-19.119	-19.119	-19.119	-19.119
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	978.253,12	231.878	254.603	50.805	-174.283	-208.537
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-633.438,30	536.478	-27.229	142.362	70.066	299.459
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	145.468,11	-----	-----	-----	-----	-----
		82900000 Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	56.578,60	-----	-----	-----	-----	-----
		82901000 Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen	88.889,51	-----	-----	-----	-----	-----
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-111.138,69	-----	-----	-----	-----	-----
		84900100 Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer	-82.947,72	-----	-----	-----	-----	-----
		84900200 Auszahlungen für sonstige durchlaufende Posten	-28.270,77	-----	-----	-----	-----	-----
		84901000 Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung	79,80	-----	-----	-----	-----	-----
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)	34.329,42	-----	-----	-----	-----	-----
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	168.739,54	-430.369	84.670	57.441	199.803	269.869
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-599.108,88	536.478	-27.229	142.362	70.066	299.459
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	-430.369,34	106.109	57.441	199.803	269.869	569.328
		Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
		Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produkt

11102 Zentrale Steuerung, Controlling

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.661	0	0	1.661,22	43.674	37.030	
		82081000 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0,00	15.000	15.000	
		82081199 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - Konjunkturprogramm -	1.661	0	0	1.661,22	28.239	21.595	
		82081400 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0,00	435	435	
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	80	80	
		82283000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	79	79	
		82283200 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€	0	0	0	0,00	1	1	
		= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.661	0	0	1.661,22	43.754	37.110	
		= Summe	1.661	0	0	1.661,22	43.754	37.110	
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0,00	-6.090	-6.090	
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	-6.090	-6.090	
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-20.000	0	-3.950	-12.455,61	-145.567	-111.067	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-20.000	0	-3.200	-11.664,09	-139.269	-105.769	
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	-750	-791,52	-6.297	-5.297	
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	-314	-314	
		84484400 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0	0	0	0,00	-314	-314	
		= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	3.950	12.455,61	151.971	117.471	
		= Summe	-20.000	0	-3.950	-12.455,61	-151.971	-117.471	
		= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.339	0	-3.950	-10.794,39	-108.216	-80.360	



Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 109

Datum: 06.06.2026

Uhrzeit: 11:59:48

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produkt

11104 Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	3	3	
		82384640 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0,00	3	3	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3	3	
	=	Summe	0	0	0	0,00	3	3	
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.650	0	-3.341	-3.187,34	-47.871	-36.121	
		84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich	-2.650	0	-3.341	-3.187,34	-47.871	-36.121	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.650	0	3.341	3.187,34	47.871	36.121	
	=	Summe	-2.650	0	-3.341	-3.187,34	-47.871	-36.121	
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.650	0	-3.341	-3.187,34	-47.867	-36.117	



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produkt

11113 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erfüllungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	122.426,90	126.519	126.519	
		82081000 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	121.500,00	121.500	121.500	
		82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	926,90	5.019	5.019	
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	111,00	104.389	104.389	
		82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	111,00	104.389	104.389	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	122.537,90	230.909	230.909	
	=	Summe	0	0	0	122.537,90	230.909	230.909	
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0,00	-114.994	-114.994	
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	-114.994	-114.994	
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	-91.725,95	-92.432	-92.432	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	0	-91.725,95	-91.725	-91.725	
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	0	0,00	-706	-706	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	91.725,95	207.427	207.427	
	=	Summe	0	0	0	-91.725,95	-207.427	-207.427	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	0	30.811,95	23.481	23.481	



Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 111
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 11:59:48

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 11114 Bauhof/Fuhrpark

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000	0	0	0,00	50.000	0	
	82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	50.000	0	0	0,00	50.000	0	
2.	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	8.900	8.900	
	82283000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	900	900	
	82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€	0	0	0	0,00	8.000	8.000	
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0,00	58.900	8.900	
	= Summe	50.000	0	0	0,00	58.900	8.900	
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-100.000	0	0	0,00	-106.090	-6.090	
	84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-100.000	0	0	0,00	-106.090	-6.090	
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000	0	-31.500	-7.914,87	-407.840	-366.840	
	84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-4.500	0	-31.000	-7.483,54	-390.107	-351.107	
	84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	-500	0	-500	-431,33	-17.732	-15.732	
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.000	0	31.500	7.914,87	513.930	372.930	
	= Summe	-105.000	0	-31.500	-7.914,87	-513.930	-372.930	
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-55.000	0	-31.500	-7.914,87	-455.030	-364.030	



Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 112

Datum: 06.06.2026

Uhrzeit: 11:59:48

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 11118 Finanzen und Kasse

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	-750	0,00	-4.220	-3.720	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	-750	0,00	-3.014	-3.014	
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	0	0,00	-1.205	-705	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	750	0,00	4.220	3.720	
	=	Summe	0	0	-750	0,00	-4.220	-3.720	
	=	Saldo (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	0	0	-750	0,00	-4.220	-3.720	



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 12204 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	-979,31	-2.783	-2.783	
	84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	0	-712,81	-2.516	-2.516	
	84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	0	-266,50	-266	-266	
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	979,31	2.783	2.783	
	= Summe	0	0	0	-979,31	-2.783	-2.783	
	= Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	0	-979,31	-2.783	-2.783	



Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 114

Datum: 06.06.2026

Uhrzeit: 11:59:48

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 12601 Feuerwehren

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	24	0	0	4.024,12	183.903	183.807
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00	105.067	105.067
		82081199 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - Konjunkturprogramm -	24	0	0	24,12	409	313
		82081200 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0,00	12.408	12.408
		82081500 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	0	0	0	0,00	21.673	21.673
		82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	4.000,00	44.344	44.344
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	19.890	19.890
		82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€	0	0	0	0,00	19.890	19.890
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24	0	0	4.024,12	203.793	203.697
	=	Summe	24	0	0	4.024,12	203.793	203.697
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-10.000	0	0	0,00	-10.000	0
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000	0	0	0,00	-10.000	0
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-265,19	-265	-265
		84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	-265,19	-265	-265
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-7.500	0	-2.000	-47.364,07	-908.244	-776.244
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-7.000	0	-2.000	-47.081,07	-888.997	-758.997
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	-500	0	0	-283,00	-19.246	-17.246
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500	0	2.000	47.629,26	918.509	776.509
	=	Summe	-17.500	0	-2.000	-47.629,26	-918.509	-776.509
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-17.476	0	-2.000	-43.605,14	-714.716	-572.812



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt 12801 Zivil- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	15.000	15.000	
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00	15.000	15.000	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	15.000	15.000	
	=	Summe	0	0	0	0,00	15.000	15.000	
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-52.941,10	-52.941	-52.941	
		84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	-52.941,10	-52.941	-52.941	
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	-15.000	0,00	-105.000	-45.000	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	-15.000	0,00	-105.000	-45.000	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000	52.941,10	157.941	97.941	
	=	Summe	0	0	-15.000	-52.941,10	-157.941	-97.941	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	-15.000	-52.941,10	-142.941	-82.941	



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend

Produkt

28102 Förderung der Musikpflege und Volkshochschulen sowie der Heimatpflege, Museen, Sammlungen und Kirche

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	14.000	0,00	14.000	14.000	
		82081000 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	14.000	0,00	14.000	14.000	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	14.000	0,00	14.000	14.000	
	=	Summe	0	0	14.000	0,00	14.000	14.000	
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	-20.000	-14.874,49	-34.874	-34.874	
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-20.000	-14.874,49	-34.874	-34.874	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000	14.874,49	34.874	34.874	
	=	Summe	0	0	-20.000	-14.874,49	-34.874	-34.874	
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-6.000	-14.874,49	-20.874	-20.874	



Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
Produkt 36503 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	766.554,00	1.708.383	1.708.383
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	750.006,00	1.697.731	1.697.731
		82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	6.548,00	10.652	10.652
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	1.000,00	1.000	1.000
		82283000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0	0	0	1.000,00	1.000	1.000
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	757.554,00	1.709.383	1.709.383
	=	Summe	0	0	0	757.554,00	1.709.383	1.709.383
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-6.817,06	-6.817	-6.817
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-6.817,06	-6.817	-6.817
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	0	0	-1.290.059,78	-4.903.062	-4.463.584
		84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-10.000	0	0	-1.287.978,71	-4.900.981	-4.461.503
		84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	-2.081,07	-2.081	-2.081
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-500	0	-1.500	-237.903,36	-280.786	-278.786
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	-1.000	-237.201,36	-268.404	-268.404
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	-500	0	-500	-702,00	-12.382	-10.382
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500	0	1.500	1.534.780,20	5.190.665	4.749.188
	=	Summe	-10.500	0	-1.500	-1.534.780,20	-5.190.665	-4.749.188
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-10.500	0	-1.500	-777.226,20	-3.481.281	-3.039.804



Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend
Produkt 36601 Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	10.687,08	39.639	39.639
		82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	10.687,08	39.639	39.639
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.687,08	39.639	39.639
	=	Summe	0	0	0	10.687,08	39.639	39.639
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000	0	-5.000	-6.916,04	-95.019	-75.019
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-5.000	0	-5.000	-6.916,04	-94.752	-74.752
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	0	0,00	-266	-266
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	6.916,04	95.019	75.019
	=	Summe	-5.000	0	-5.000	-6.916,04	-95.019	-75.019
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.000	0	-5.000	3.771,04	-55.379	-35.379



Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42101 Förderungen von Vereinen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	-1.720	0,00	-1.720	-1.720	
		84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	0	-1.720	0,00	-1.720	-1.720	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.720	0,00	1.720	1.720	
	=	Summe	0	0	-1.720	0,00	-1.720	-1.720	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	-1.720	0,00	-1.720	-1.720	



Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 120
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 11:59:48

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42401 Sporthallen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.440	0	0	1.440,00	10.520	4.760	
		82081199 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - Konjunkturprogramm -	1.440	0	0	1.440,00	10.520	4.760	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.440	0	0	1.440,00	10.520	4.760	
	=	Summe	1.440	0	0	1.440,00	10.520	4.760	
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0,00	-129.040	-129.040	
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	-129.040	-129.040	
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	-1.528	-1.528	
		84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	-1.528	-1.528	
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-10.000	0	0	-1.740,38	-30.993	-17.993	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-10.000	0	0	-1.740,38	-30.754	-17.754	
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	0	0,00	-239	-239	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	0	1.740,38	161.561	148.561	
	=	Summe	-10.000	0	0	-1.740,38	-161.561	-148.561	
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.560	0	0	-300,38	-151.041	-143.801	



Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 121
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 11:59:48

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42403 Sportplätze

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs-ermachtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	2.863	2.863	
		82386800 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	0	0	0	0,00	2.863	2.863	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.863	2.863	
	=	Summe	0	0	0	0,00	2.863	2.863	
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	-1.250,00	-7.688	-7.688	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	0	-1.250,00	-7.688	-7.688	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.250,00	7.688	7.688	
	=	Summe	0	0	0	-1.250,00	-7.688	-7.688	
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-1.250,00	-4.825	-4.825	



Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 122

Datum: 06.06.2026

Uhrzeit: 11:59:48

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport
Produkt 42404 Schwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	210	0	0	210,03	84.012	83.172
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00	65.000	65.000
		82081199 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - Konjunkturprogramm -	210	0	0	210,03	3.570	2.730
		82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0,00	15.441	15.441
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210	0	0	210,03	84.012	83.172
	=	Summe	210	0	0	210,03	84.012	83.172
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0,00	-237.000	-219.054
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	-237.000	-219.054
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	-24.890	-24.890
		84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	-24.890	-24.890
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-19.119	0	0	1.232,54	-79.055	-58.436
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-18.619	0	0	1.232,54	-73.874	-55.255
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	-500	0	0	0,00	-5.181	-3.181
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.119	0	0	-1.232,54	340.945	302.380
	=	Summe	-19.119	0	0	1.232,54	-340.945	-302.380
	=	Saldo (Einzahlungen .l. Auszahlungen)	-18.909	0	0	1.442,57	-256.933	-219.208



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 51104 Dorferneuerung

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	200.000	0	
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00	200.000	0	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	200.000	0	
	=	Summe	0	0	0	0,00	200.000	0	
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0,00	-500.000	0	
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	-500.000	0	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	500.000	0	
	=	Summe	0	0	0	0,00	-500.000	0	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-300.000	0	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	-61.766	-61.766	
		84484400 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0	0	0	0,00	-61.766	-61.766	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	61.766	61.766	
	=	Summe	0	0	0	0,00	-61.766	-61.766	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-61.766	-61.766	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53301 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen 82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	750	0	750	8.202,92	93.656	90.656	
2.	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens 82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€	0	0	0	0,00	10.389	10.389	
		0	0	0	0,00	10.389	10.389	
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	750	0	750	8.202,92	104.045	101.045	
	= Summe	750	0	750	8.202,92	104.045	101.045	
3.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen 84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 84285200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	-85.427	-85.427	
		0	0	0	0,00	-37.296	-37.296	
		0	0	0	0,00	-48.131	-48.131	
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- € 84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	-105.500	0	-105.500	-66.990,15	-1.146.477	-724.477	
		-105.000	0	-105.000	-66.990,15	-1.136.618	-716.618	
		-500	0	-500	0,00	-9.858	-7.858	
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.500	0	105.500	66.990,15	1.231.904	809.904	
	= Summe	-105.500	0	-105.500	-66.990,15	-1.231.904	-809.904	
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-104.750	0	-104.750	-58.787,23	-1.127.858	-708.858	



Teilhaushalt

4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus

Produkt

53601 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsstruktur

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	840 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen 84081300 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0	0	-79.500	0,00	-79.500	-79.500	
		0	0	-79.500	0,00	-79.500	-79.500	
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-68.199	0	0	-68.199,00	-340.995	-68.199	
		-68.199	0	0	-68.199,00	-340.995	-68.199	
5.	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen 84484400 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	-11.265	0	0	-11.264,28	-56.324	-11.264	
		-11.265	0	0	-11.264,28	-56.324	-11.264	
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.464	0	79.500	79.463,28	476.819	158.963	
	= Summe	-79.464	0	-79.500	-79.463,28	-476.819	-158.963	
	= Saldo (Einzahlungen .i. Auszahlungen)	-79.464	0	-79.500	-79.463,28	-476.819	-158.963	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.000	0	2.000	4.718,46	1.622.173	114.173
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00	1.500.000	0
		82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	2.000	0	2.000	4.718,46	122.173	114.173
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	50	50
		82283200 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€	0	0	0	0,00	50	50
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	0	2.000	4.718,46	1.622.223	114.223
	=	Summe	2.000	0	2.000	4.718,46	1.622.223	114.223
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-190.000	0	0	0,00	-3.401.384	-211.384
		84285200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	-211.384	-211.384
		84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-190.000	0	0	0,00	-3.190.000	0
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	-500	-5.936,19	-240.156	-240.156
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	0	-5.936,19	-234.134	-234.134
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	-500	0,00	-6.021	-6.021
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190.000	0	500	5.936,19	3.641.541	451.541
	=	Summe	-190.000	0	-500	-5.936,19	-3.641.541	-451.541
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-188.000	0	1.500	-1.217,73	-2.019.317	-337.317

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus

Produkt

54101 Gemeindestraßen (inkl. Verkehrszeichen und Beleuchtung)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.002	0	0	5.002,23	73.731	53.723
	82081199	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - Konjunkturprogramm -	5.002	0	0	5.002,23	68.903	48.895
	82081700	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	0,00	4.828	4.828
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.002	0	0	5.002,23	73.731	53.723
	=	Summe	5.002	0	0	5.002,23	73.731	53.723
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-50.000	0	0	0,00	-598.613	-288.613
	84182100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50.000	0	0	0,00	-598.613	-288.613
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	-197	-197
	84285200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	-197	-197
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	-1.750,73	-21.731	-21.731
	84383100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	0	-1.750,73	-17.491	-17.491
	84383200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	0	0,00	-4.240	-4.240
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	0	1.750,73	620.542	310.542
	=	Summe	-50.000	0	0	-1.750,73	-620.542	-310.542
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-44.998	0	0	3.251,50	-546.810	-256.818



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	400	400	
		82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€	0	0	0	0,00	400	400	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	400	400	
	=	Summe	0	0	0	0,00	400	400	
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	-13.699	-13.699	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	0	0,00	-13.522	-13.522	
		84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	0	0,00	-177	-177	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	13.699	13.699	
	=	Summe	0	0	0	0,00	-13.699	-13.699	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-13.299	-13.299	



Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 130
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 11:59:48

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 54704 Kommunale ÖPNV-Anlagen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	4.548	4.548	
		82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0,00	4.548	4.548	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	4.548	4.548	
	=	Summe	0	0	0	0,00	4.548	4.548	
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	-8.851	-8.851	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	0	0,00	-8.851	-8.851	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	8.851	8.851	
	=	Summe	0	0	0	0,00	-8.851	-8.851	
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-4.302	-4.302	



Teilhaushalt

4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus

Produkt

55101 Öffentliches Grün, Erholungseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	4.961	4.961
		82384400 Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilen	0	0	0	0,00	4.961	4.961
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	4.961	4.961
	=	Summe	0	0	0	0,00	4.961	4.961
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0,00	-1.293	-1.293
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	-1.293	-1.293
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	-1.200	-1.200
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	0	0	0	0,00	-1.200	-1.200
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.494	2.494
	=	Summe	0	0	0	0,00	-2.494	-2.494
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	0	0,00	2.467	2.467



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 55201 Öffentliche Gewässer

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	380.240	0	
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00	380.240	0	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	380.240	0	
	=	Summe	0	0	0	0,00	380.240	0	
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-1.993,41	-388.000	-1.993	
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-1.993,41	-388.000	-1.993	
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.750,76	-3.750	-3.750	
		84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	-3.750,76	-3.750	-3.750	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.744,17	391.750	5.744	
	=	Summe	0	0	0	-5.744,17	-391.750	-5.744	
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-5.744,17	-11.510	-5.744	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000	0	-1.000	-2.022,98	-32.129	-12.129	
	84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-5.000	0	-1.000	0,00	-25.165	-5.165	
	84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	0	0	0	-2.022,98	-6.964	-6.964	
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	0	1.000	2.022,98	32.129	12.129	
	= Summe	-5.000	0	-1.000	-2.022,98	-32.129	-12.129	
	= Saldo (Einzahlungen i. Auszahlungen)	-5.000	0	-1.000	-2.022,98	-32.129	-12.129	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 55502 Landwirtschaft/Feldwege/Flurbereinigung

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	29.900	29.900	
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00	29.900	29.900	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	29.900	29.900	
	=	Summe	0	0	0	0,00	29.900	29.900	
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0,00	-29.972	-29.972	
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	-29.972	-29.972	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	29.972	29.972	
	=	Summe	0	0	0	0,00	-29.972	-29.972	
	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0,00	-72	-72	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	9
3			3	4	5	6	7	8	
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000	0	0	0,00	200.000	0	
		82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	100.000	0	0	0,00	200.000	0	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0,00	200.000	0	
	=	Summe	100.000	0	0	0,00	200.000	0	
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-200.000	0	0	0,00	-400.000	0	
		84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-200.000	0	0	0,00	-400.000	0	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	0	0	0,00	400.000	0	
	=	Summe	-200.000	0	0	0,00	-400.000	0	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-100.000	0	0	0,00	-200.000	0	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 57104 Betriebe, Unternehmen, Sondervermögen usw. der Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	0	11.301,00	-79.463	-79.463	
		84081300 Auszahlungen für aktivierte	0	0	0	11.301,00	-79.463	-79.463	
		Investitionszuweisungen an Zweckverbände und dergl.							
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-11.301,00	79.463	79.463	
	=	Summe	0	0	0	11.301,00	-79.463	-79.463	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0	0	0	11.301,00	-79.463	-79.463	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus
Produkt 57301 Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen etc.

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025		Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Baulen pp.	-10.000	0	0	0,00	-10.000	0	
		84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000	0	0	0,00	-10.000	0	
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0,00	10.000	0	
	=	Summe	-10.000	0	0	0,00	-10.000	0	
	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000	0	0	0,00	-10.000	0	



Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Zentrale Finanzwirtschaft
Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	220.000	0	29.000	30.000,00	1.400.000	520.000	
	82081000 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	200.000	0	0	0,00	795.000	0	
	82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	20.000	0	29.000	30.000,00	605.000	520.000	
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	220.000	0	29.000	30.000,00	1.400.000	520.000	
	= Summe	220.000	0	29.000	30.000,00	1.400.000	520.000	
	= Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	220.000	0	29.000	30.000,00	1.400.000	520.000	

Teilhaushalt
Produkt5 Teilhaushalt Zentrale Finanzwirtschaft
61201 Kredite, kalk. Kosten, Zinsen, Geldanlagen, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025		Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.385	0	8.687	349,16	48.671	11.131	
		82081109 Einzahlungen aus Konjunkturprogramm (Forderungen Land) - nachrichtlich	8.687	0	8.687	0,00	43.435	8.687	
		82081199 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land - Konjunkturprogramm -	698	0	0	349,16	5.236	2.444	
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.385	0	8.687	349,16	48.671	11.131	
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	420.000	0	400.000	1.868.334,00	5.775.928	5.130.928	
		82692700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	420.000	0	400.000	1.785.000,00	5.565.000	4.920.000	
		82692799 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten - Konjunkturprogramm -	0	0	0	83.334,00	210.928	210.928	
	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	420.000	0	400.000	1.868.334,00	5.775.928	5.130.928	
	=	Summe	429.385	0	408.687	1.868.683,16	5.824.599	5.142.059	
6.	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-165.397	0	-168.122	-890.080,88	-2.720.753	-1.998.341	
		84692600 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	0,00	-51.448	-51.448	
		84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	-146.278	0	-149.003	-879.299,32	-2.472.775	-1.826.839	
		84692799 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten - Konjunkturprogramm -	-19.119	0	-19.119	-10.781,56	-196.529	-120.053	
	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	165.397	0	168.122	890.080,88	2.720.753	1.998.341	
	=	Summe	-165.397	0	-168.122	-890.080,88	-2.720.753	-1.998.341	
	=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	263.988	0	240.565	978.602,28	3.103.845	3.143.717	

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt Verwaltung , Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	51.685	0	128.112,24
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	111,00
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.685	0	128.223,24
	=	Summe	51.685	0	128.223,24
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-110.000	0	0,00
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-53.206,29
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-32.500	-53.200	-160.439,81
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.650	-3.341	-3.187,34
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.150	56.541	216.833,44
	=	Summe	-145.150	-56.541	-216.833,44
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-93.465	-56.541	-88.610,20



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	14.000	767.241,08
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	1.000,00
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	14.000	768.241,08
	=	Summe	0	14.000	768.241,08
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	-20.000	-21.691,55
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	0	-1.290.059,78
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.500	-6.500	-244.819,40
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.500	26.500	1.556.570,73
	=	Summe	-15.500	-26.500	-1.556.570,73
	=	Saldo (Einzahlungen / . Auszahlungen)	-15.500	-12.500	-788.329,65



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt Gesundheit und Sport

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.650	0	1.650,03
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650	0	1.650,03
	=	Summe	1.650	0	1.650,03
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	-1.720	0,00
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-29.119	0	-1.757,84
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.119	1.720	1.757,84
	=	Summe	-29.119	-1.720	-1.757,84
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-27.469	-1.720	-107,81

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	107.752	2.750	17.923,61
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.752	2.750	17.923,61
	=	Summe	107.752	2.750	17.923,61
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	-79.500	11.301,00
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-60.000	0	-1.993,41
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-190.000	0	-3.750,76
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-378.699	-107.000	-144.899,05
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.265	0	-11.264,28
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	639.964	186.500	150.606,50
	=	Summe	-639.964	-186.500	-150.606,50
	=	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-532.212	-183.750	-132.682,89



Teilhaushalt		5 Teilhaushalt Zentrale Finanzwirtschaft			
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	229.385	37.687	30.349,16
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.385	37.687	30.349,16
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	420.000	400.000	1.868.334,00
	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	420.000	400.000	1.868.334,00
	=	Summe	649.385	437.687	1.898.683,16
6.	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-165.397	-168.122	-890.080,88
	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	165.397	168.122	890.080,88
	=	Summe	-165.397	-168.122	-890.080,88
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	483.988	269.565	1.008.602,28

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	
		1	11102	11104	11114	12601	
		Teilhaushalt Verwaltung, Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Zentrale Steuerung, Controlling	Gemeindeorgane	Bauhof/Fuhrpark	Feuerwehren	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	51.685	1.661	0	50.000	24	
2.	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.685	1.661	0	50.000	24	
	= Summe	51.685	1.661	0	50.000	24	
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-110.000	0	0	-100.000	-10.000	
3.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-32.500	-20.000	0	-5.000	-7.500	
5.	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.650	0	-2.650	0	0	
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.150	20.000	2.650	105.000	17.500	
	= Summe	-145.150	-20.000	-2.650	-105.000	-17.500	
	= Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-93.465	-18.339	-2.650	-55.000	-17.476	

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt			
		2	36503	36601			
		Teilhaushalt Kultur, Soziales und Jugend	Kindergärten	Spielplätze			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0		
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0		
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0		
	=	Summe	0	0	0		
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0		
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000	0		
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.500	-500	-5.000		
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.500	10.500	5.000		
	=	Summe	-15.500	-10.500	-5.000		
	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.500	-10.500	-5.000		



Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 147
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 12:38:22

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt			
		3	42401	42404			
		Teilhaushalt Gesundheit und Sport	Sportanlagen	Schwimmbad			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.650	1.440	210			
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650	1.440	210			
	= Summe	1.650	1.440	210			
1.	840 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	0			
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-29.119	-10.000	-19.119			
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.119	10.000	19.119			
	= Summe	-29.119	-10.000	-19.119			
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-27.469	-8.560	-18.909			

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		4	53301	53601	53801	54101	55301
		Teilhaushalt Planung / sonstige Infrastruktur / Tourismus	Wasserversorgung	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikations- struktur	Abwasserbeseitigung	Gemeindestraßen (inkl. Verkehrszeichen und Beleuchtung)	Friedhofs- und Bestattungswesen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	107.752	750	0	2.000	5.002	0
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.752	750	0	2.000	5.002	0
	= Summe	107.752	750	0	2.000	5.002	0
1.	840 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	0	0	0	0
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-60.000	0	0	0	-50.000	0
3.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-190.000	0	0	-190.000	0	0
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-378.699	-105.500	-68.199	0	0	-5.000
5.	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.265	0	-11.265	0	0	0
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	639.964	105.500	79.464	190.000	50.000	5.000
	= Summe	-639.964	-105.500	-79.464	-190.000	-50.000	-5.000
	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-532.212	-104.750	-79.464	-188.000	-44.998	-5.000



Pos.	Inhalt	Produkt	Produkt				
		56101	57301				
		Umweltschutzmaßnahmen	Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen etc.				
		EUR	EUR				
		1	2				
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000	0				
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0				
	= Summe	100.000	0				
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	-10.000				
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-200.000	0				
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	10.000				
	= Summe	-200.000	-10.000				
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-100.000	-10.000				

Pos.	Inhalt	Teilhaushalt	Produkt	Produkt			
		5	61101	61201			
		Teilhaushalt Zentrale Finanzwirtschaft	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Kredite, kalk. Kosten, Zinsen, Geldanlagen, Mahnggebühren, Säumniszuschläge, Beiträge			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	229.385	220.000	9.385			
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.385	220.000	9.385			
4.	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	420.000	0	420.000			
	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	420.000	0	420.000			
	= Summe	649.385	220.000	429.385			
6.	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-165.397	0	-165.397			
	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	165.397	0	165.397			
	= Summe	-165.397	0	-165.397			
	= Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	483.988	220.000	263.988			

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt" ***

Stellenplan

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz ³										Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst					gehobener Dienst		mittlerer Dienst				
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12					
1	Zentrale Steuerung		1								1	1	
Stellenplan 2026			1								1		
Stellenplan 2025			1									1	
Zahl der am 30. Juni 2025 besetzten Stellen			1									1	

Stellenplan

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

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst ³									Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		Dienst ³												
		10	9	8	6	5	4	3	2	1				
1	Zentrale Steuerung Bauhof Finanzen Ordnungsamt Einwohnermelde- und Standesamt Feuerwehr	1 1 1 1	1 1 1 1	0,7 1 0,75	4 0,5	1 1	1 0,3	0,3	1	4 7 2 1 1,75 0,5	4,45 7 1,5 1 1,75 0,5	3,10 7 1 1 1,75 0,5		
2	Dorfgemeinschaftshaus Kindergarten						0,3	2,0	0,5	0 2,8	0,15 2,8	0,10 2,80		
3	Schwimmbad Mossautalhalle				0,5		0,4 0,3			0,9 0,3	0,9 0	0,9 0,3		
4	Grundschule Dorfgemeinschaftshaus Tourismus						0,1	0,5		0,5 0,1 0	0,5 0 0,16	0 0 0		
Stellenplan 2026		2	4	2,45	5	1	2,10	0,5	2,30	0,5	1	20,85		
Stellenplan 2025		2	3	3,25	6	1	0,85	0,5	2,61	0,5	1	20,71		
Zahl der am 30. Juni 2025 besetzten Stellen		1	4	1	6,5	1	1,05	0,0	2,4	0,5	1	18,45		

Stellenplan

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst ³							Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	13	10	9	8a	8	3				
2	Kindergarten	1	0,9		1	14		0,8	2	19,45	16,98	
Stellenplan 2026		1	0,9		1	14		0,8	2			
Stellenplan 2025		1	0,9		0,85	14		0,7	2	19,45		
Zahl der am 30. Juni 2025 besetzten Stellen		1	0,9		1	11,38		0,7	2		16,98	

Stellenplan

Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beam- tinnen und Be- amte	Arbeitneh- merinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beam- tinnen und Beamte	Arbeitnehmerin- nen und Arbeit- nehmer (Teil B + C zu- sammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehme- rinnen und Ar- beitnehmer (Teil B + C zu- sammen)	Insgesamt	
1	Bürgermeister Zentrale Steuerung Bauhof Finanzen Ordnungsamt Einwohnermelde- und Standesamt Feuerwehr	1	4 7 2 1 1,75 0,5	1 4 7 2 1 1,75 0,5	1	4,45 7 1,5 1 1,75 0,5	1 4,45 7 1,5 1 1,75 0,5	1	3,1 7 1 1 1,75 0,5	1 3,1 7 1 1 1,75 0,5	
2	DGH Gütersbach Kindergarten		0 22,4	0 22,4		0,15 22,25	0,15 22,25		0,10 19,78	0,10 19,78	
3	Schwimmbad Mossautalhalle		0,9 0,3	0,9 0,3		0,9 0	0,9 0		0,8 0,3	0,9 0,3	
4	Grundschule DGH Gütersbach- Tourismus		0,5 0,1 0	0,5 0,1 0		0,5 0 0,16	0,5 0 0,16		0 0 0	0 0 0	
Insgesamt		1	40,55	41,55	1	40,16	41,16	1	35,43	36,43	
Nachrichtlich:											
a)	Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst	0	-----	0	0	-----	0	0	-----	0	
b)	Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeit- nehmer	-----	3	3	-----	3	3	-----	3	3	
c)	Praktikantinnen und Praktikan- ten	-----	1	1	-----	0	0	-----	2	2	
Insgesamt			3	3		3	3		5	5	

Investitions- programm

INVESTITIONSPROGRAMM

2025 bis 2029

	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt
11102 Zentrale Verwaltung/Controlling						
Büromaschinen, Datenverarbeitung	2.000	15.000	2.500	2.500	2.500	24.500
Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	1.200	5.000	2.000	2.000	2.000	12.200
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	750	0	0	500	500	1.750
11104 Gemeindeorgane						
Zuführung zur Versorgungsrücklage	3.341	2.650	2.900	3.000	3.200	15.091
11113 Liegenschaften						
Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
11114 Bauhof/Fuhrpark						
Werkstatteinrichtungen und -geräte	1.000	4.500	4.500	5.000	5.000	20.000
Fuhrpark	30.000	0	0	0	20.000	50.000
Bauhof Dacherneuerung	0	100.000	0	0	0	100.000
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	500	500	500	500	500	2.500
11118 Gemeindekasse						
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	0	0	0	500	0	500
Büromaschinen, Datenverarbeitung	750	0	0	0	0	750
Übertrag:	39.541	127.650	12.400	14.000	33.700	227.291

	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt
Übertrag:	39.541	127.650	12.400	14.000	33.700	227.291
12601 Feuerwehren						
Feuerwehrgerätehaus Hiltersklingen	0	10.000	0	0	0	10.000
Werkstatteinrichtungen und -geräte	2.000	2.000	2.000	3.000	3.000	12.000
Feuerwehrbekleidung	0	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	2.000
12801 Zivilschutz						
Umrüstung der Luftschutzsirenen	15.000	0	0	0	0	15.000
28102 Ortsbildpflege						
Umbaukosten Dorfgemeinschaftshaus Gütersbach	20.000	0	0	0	0	20.000
36503 Kindergärten						
Außenanlage Kindertagesstätte	0	10.000	10.000	0	0	20.000
Ausstattungsgegenstände	1.000	0	0	0	0	1.000
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	500	500	500	500	500	2.500
36601 Spielplätze						
Erwerb von Spielgeräten	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
42101 Förderung von Vereinen						
Investitionszuschuss Jagd- und Reitverein Marbachtal e.V.	1.720	0	0	0	0	1.720
42401 Mossautalhalle						
Sportgeräte	0	10.000	1.000	0	2.000	13.000
Übertrag:	84.761	170.650	36.400	28.000	49.700	369.511

	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt
Übertrag:	84.761	170.650	36.400	28.000	49.700	369.511
42404 Schwimmbad Güttersbach						
Photovoltaikanlage	0	18.619	0	0	0	18.619
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	2.000
51104 Dorferneuerung						
Dorferneuerungsmaßnahmen	0	0	250.000	250.000	0	500.000
53301 Wasserversorgung						
Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Wasserleitungsbau	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	500.000
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	500	500	500	500	500	2.500
53601 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsstruktur						
Investitionszuschuss OGIG für Gigabitausbau	79.500	79.464	79.464	79.464	79.464	397.356
53801 Abwasserbeseitigung						
Kläranlage	0	190.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	3.190.000
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	500	0	0	0	0	500
54101 Gemeindestraßen						
Gemeindestraßen	0	50.000	150.000	100.000	10.000	310.000
Übertrag:	270.261	614.733	1.621.864	1.563.464	1.245.164	5.315.486

	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt
Übertrag:	270.261	614.733	1.621.864	1.563.464	1.245.164	5.315.486
						160
55201 Gewässer						
Renaturierung Marbach und Mossaubach	0	0	382.256	0	0	382.256
55301 Friedhöfe						
Anschaffungen für die Friedhöfe	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000	21.000
56101 Umweltschutzmaßnahmen						
Energetische Sanierungen	0	200.000	100.000	100.000	0	400.000
57301 Dorfgemeinschaftshäuser						
Umbaukosten Dorfgemeinschaftshaus Gütersbach	0	10.000	0	0	0	10.000
Insgesamt:	271.261	829.733	2.109.120	1.668.464	1.250.164	6.128.742

Übersicht über die aus Verpflichtungser- mächtigungen fällig werdenden Ausgaben

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
2026	0	0	0	0	0
2025					
2024					
2023					
Summe	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	225	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
 - 1 000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen	0	0	0
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	./.	./.	./.
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
...			
Summe der Rücklagen	0	0	0
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	1.017 39	1.156 42	1.241 45
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	149	200	215
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	./.	./.	./.
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	./.	./.	./.
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	./.	./.	./.
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	./-	./.	./.
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	168	394	39
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	./.	./.	./.
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	./.	./.	./.
2.10 Sonstige Rückstellungen	15	9	9
...			
Summe der Rückstellungen	1.191	1.759	1.504

Übersicht über den voraussichtlichen 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 Haus- haltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2026
1		2	3	4
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen	./.	./.	./.
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	./.	./.	./.
2.2	Land	./.	./.	./.
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden	./.	./.	./.
2.4	Zweckverbänden und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	./.	./.	./.
2.6	Kreditmarkt	3.660	3.922	4.196
	Eigenanteil Hessenkasse	. 83	75	66
	Konjunkturprogramm Land	204	193	183
	Konjunkturprogramm Bund	8	8	7
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	./.	./.	./.
Summe		3.955	4.198	4.452
3.	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	431	416	./.
3.2	Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	./.	./.	./.
Summe		431	416	./.
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1	Leasing	86	62	36
4.2	Sonstige	424	391	356
Summe		510	453	392
Nachrichtlich				
5.	Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	./.	./.	./.
5.1	Aus Krediten			
5.2	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6.	Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	./.	./.	./.

7.	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden ¹	10	9	9
8.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen ²	./.	./.	./.
9.	Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	./.	./.	./.

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

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

**Übersicht über die
den Fraktionen nach
§ 36 Abs. 4 HGO zur
Verfügung gestellten
Mitteln**

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläuterun- gen
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO	./.	./.	./.	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR)				
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _____ EUR)				
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion	./.:	./.:	./.:	
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	./.:	./.:	./.:	
2.2 Fraktion				
•				
•				
•				
	Jahresbeträge			
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen³	./.:	./.:	./.:	
3.1 Fraktion				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Rei- nigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeit- schriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:	./.:	./.:	./.:	
3.2 Fraktion				
•				
•				
•				
Gesamtsumme:	./.:	./.:	./.:	

**Berichtsgliederung
gemäß
Produktbereichsplan
(Muster 11 zu
§ 4 Absatz 2 GemHVO)**

- a) Ergebnishaushalt**
- b) Finanzhaushalt**



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 171
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 12:52:46

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		01	111				
		Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung und -service				
		TH1					
		EUR	EUR				
		1	2				
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	50				
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.250	4.250				
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	21.510	21.510				
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	8.954	8.954				
11	= Summe der ordentlichen Erträge	34.764	34.764				
13	62, Personalaufwendungen	-983.150	-983.150				
14	644-6 Versorgungsaufwendungen	-176.524	-176.524				
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.075	-232.075				
16	66 Abschreibungen	-65.655	-65.655				
20	70,74, Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.250	-3.250				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.460.654	-1.460.654				
22	= Verwaltungsergebnis	-1.425.890	-1.425.890				
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.425.890	-1.425.890				
28	79 Außerordentliche Aufwendungen	0	0				
29	= Außerordentliches Ergebnis	0	0				
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.425.890	-1.425.890				
31	95 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	610.400	610.400				
32	96 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-73.350	-73.350				
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	537.050	537.050				
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-888.840	-888.840				

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	
		02	121	122	126	128	
		Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	Ordnungsangelegenheiten	Brandschutz	Katastrophenschutz	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	0	0
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.000	0	32.000	0	0
4	548-5	Kostensatzleistungen und -erstattungen	14.500	0	0	14.500	0
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	300	0	0	300	0
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.797	0	0	16.797	0
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.100	0	6.000	100	0
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	69.797	0	38.100	31.697	0
13	62,	Personalaufwendungen	-239.004	0	-205.204	-33.800	0
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.450	-9.500	-66.100	-74.350	-500
16	66	Abschreibungen	-48.631	0	-238	-48.393	0
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.250	0	0	0	-2.250
20	70,74,	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	0	0	-100	0
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-440.435	-9.500	-271.542	-156.643	-2.750
22	=	Verwaltungsergebnis	-370.638	-9.500	-233.442	-124.946	-2.750
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-370.638	-9.500	-233.442	-124.946	-2.750
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-370.638	-9.500	-233.442	-124.946	-2.750
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	8.600	0	8.600	0	0
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-19.983	0	-500	-19.483	0
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-11.383	0	8.100	-19.483	0
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-382.021	-9.500	-225.342	-144.429	-2.750

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilergebnishaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		04	281				
		Kultur und Wissenschaft	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
		TH2					
		EUR	EUR				
		1	2				
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0				
5	52 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0				
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0				
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.051	2.051				
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500				
11	= Summe der ordentlichen Erträge	3.551	3.551				
13	62, Personalaufwendungen	0	0				
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.350	-32.350				
16	66 Abschreibungen	-4.730	-4.730				
17	71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-100	-100				
19	72 Transferaufwendungen	-50	-50				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-37.230	-37.230				
22	= Verwaltungsergebnis	-33.679	-33.679				
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-33.679	-33.679				
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-33.679	-33.679				
32	96 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-54.500	-54.500				
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-54.500	-54.500				
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-88.179	-88.179				



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 174
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 12:54:39

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		05	351				
		Soziale Hilfen	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				
		EUR	EUR				
		1	2				
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0				
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500				
11	= Summe der ordentlichen Erträge	1.500	1.500				
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	-5.000				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.000	-5.000				
22	= Verwaltungsergebnis	-3.500	-3.500				
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.500	-3.500				
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.500	-3.500				
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0				
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-3.500				

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilergebnishaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe		
		06	362	365	366		
		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Jugendarbeit	Tageseinrichtungen für Kinder	Einrichtungen der Jugendarbeit		
		TH3					
		EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4		
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.000	2.000	125.000	0		
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.700	0	2.700	0		
5	52 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0		
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	499.100	500	492.550	6.050		
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	48.418	1.696	42.991	3.731		
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	48.300	300	48.000	0		
11	= Summe der ordentlichen Erträge	725.518	4.496	711.241	9.781		
13	62, Personalaufwendungen	-1.218.900	-8.000	-1.210.900	0		
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.485	-6.150	-90.785	-7.550		
16	66 Abschreibungen	-141.311	-3.340	-133.333	-4.638		
17	71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-8.000	0	-8.000	0		
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.472.696	-17.490	-1.443.018	-12.188		
22	= Verwaltungsergebnis	-747.178	-12.994	-731.777	-2.407		
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-747.178	-12.994	-731.777	-2.407		
27	59 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0		
28	79 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0		
29	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0		
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-747.178	-12.994	-731.777	-2.407		
32	96 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-67.500	-2.500	-51.000	-14.000		
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-67.500	-2.500	-51.000	-14.000		
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-814.678	-15.494	-782.777	-16.407		



Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		07	412				
		Gesundheitsdienste	Gesundheitseinrichtungen				
		EUR	EUR				
		1	2				
17	71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-350	-350				
18	73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-349	-349				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-699	-699				
22	= Verwaltungsergebnis	-699	-699				
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-699	-699				
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-699	-699				
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-699	-699				



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 177
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 12:55:28

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe			
		08	421	424			
		Sportförderung	Förderung des Sports	Sportstätten und Bäder			
		T#4					
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.500	0	14.500		
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50	0	50		
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.840	0	13.840		
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.610	0	8.610		
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	37.000	0	37.000		
13	62,	Personalaufwendungen	-57.850	0	-57.850		
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.090	-500	-76.590		
16	66	Abschreibungen	-40.740	0	-40.740		
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-300	-300	0		
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-175.980	-800	-175.180		
22	=	Verwaltungsergebnis	-138.980	-800	-138.180		
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-138.980	-800	-138.180		
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0		
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-138.980	-800	-138.180		
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-29.100	0	-29.100		
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-29.100	0	-29.100		
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-168.080	-800	-167.280		

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilergebnishaushalt" ***



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 178
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 12:56:59

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		09	511				
		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
		EUR	EUR				
		1	2				
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0				
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	411	411				
11	= Summe der ordentlichen Erträge	411	411				
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.000	-2.000				
16	66 Abschreibungen	-911	-911				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.911	-2.911				
22	= Verwaltungsergebnis	-2.500	-2.500				
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-2.500	-2.500				
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.500	-2.500				
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.500	-2.500				

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	
		11	531	533	537	538	
		Ver- und Entsorgung	Elektrizitätsversorgung	Wasserversorgung	Abfallwirtschaft	Abwasserbeseitigung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	
2	50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0	250	0	0	
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.346.110	0	463.866	267.500	614.744	
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	80.050	0	25.050	8.000	47.000	
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	72.473	0	7.416	0	65.057	
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	117.000	117.000	0	0	0	
11	= Summe der ordentlichen Erträge	1.615.883	117.000	496.582	275.500	726.801	
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-551.501	-28.500	-235.241	-12.500	-275.260	
16	66 Abschreibungen	-244.162	0	-53.458	0	-190.704	
17	71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-263.000	0	0	-263.000	0	
18	73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-52.000	0	0	0	-52.000	
20	70,74, Sonstige ordentliche Aufwendungen	-980	0	-850	0	-130	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.111.643	-28.500	-289.549	-275.500	-518.094	
22	= Verwaltungsergebnis	504.240	88.500	207.033	0	208.707	
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	504.240	88.500	207.033	0	208.707	
29	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	504.240	88.500	207.033	0	208.707	
31	95 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	14.483	0	14.483	0	0	
32	96 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-398.213	0	-193.220	0	-204.993	
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-383.730	0	-178.737	0	-204.993	
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	120.510	88.500	28.296	0	3.714	



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 180
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 12:56:59

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe		
		12	541	545	547		
		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Gemeindestraßen	Straßenreinigung	ÖPNV		
		EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4		
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	50	50	0	0		
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	31.536	31.304	0	232		
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	20	0	20	0		
11	= Summe der ordentlichen Erträge	31.606	31.354	20	232		
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-170.776	-162.276	-6.400	-2.100		
16	66 Abschreibungen	-70.558	-63.239	-1.530	-5.789		
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-241.334	-225.515	-7.930	-7.889		
22	= Verwaltungsergebnis	-209.728	-194.161	-7.910	-7.657		
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-209.728	-194.161	-7.910	-7.657		
29	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0		
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-209.728	-194.161	-7.910	-7.657		
32	96 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-21.000	-12.000	-8.000	-1.000		
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-21.000	-12.000	-8.000	-1.000		
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-230.728	-206.161	-15.910	-8.657		

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	
		13	551	552	553	554	555	
		Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	Friedhofs- und Bestattungswesen	Naturschutz und Landschaftspflege	Land- und Forstwirtschaft	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.993	0	1.590	0	0	146.403
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.869	0	0	62.869	0	0
4	548-5	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.225	0	0	0	0	13.225
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	174.778	0	0	50	174.728	0
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	21.309	2.228	0	1.615	0	17.466
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.910	0	510	6.400	0	0
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	427.084	2.228	2.100	70.934	174.728	177.094
13	62,	Personalaufwendungen	-5.680	0	0	-150	0	-5.530
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-355.297	-3.750	-170	-8.331	-196.530	-146.516
16	66	Abschreibungen	-32.431	-2.868	0	-7.757	0	-21.806
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-35.404	0	0	0	0	-35.404
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-71.230	-3.230	-66.800	0	0	-1.200
20	70,74,	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.470	0	0	0	0	-3.470
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-503.512	-9.848	-66.970	-16.238	-196.530	-213.926
22	=	Verwaltungsergebnis	-76.428	-7.620	-64.870	54.696	-21.802	-36.832
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-76.428	-7.620	-64.870	54.696	-21.802	-36.832
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-76.428	-7.620	-64.870	54.696	-21.802	-36.832
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-82.041	-2.000	-3.500	-61.541	0	-15.000
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-82.041	-2.000	-3.500	-61.541	0	-15.000
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-158.469	-9.620	-68.370	-6.845	-21.802	-51.832



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 182
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 12:56:59

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe			
		15	573	575			
		Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Tourismus			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
3	51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0			
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	42.500	42.500	0			
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0			
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	16.000	16.000	0			
11	= Summe der ordentlichen Erträge	60.300	60.300	0			
13	62, Personalaufwendungen	-31.800	-31.800	0			
15	60,61, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.570	-44.170	-8.400			
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-84.370	-75.970	-8.400			
22	= Verwaltungsergebnis	-24.070	-15.670	-8.400			
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-24.070	-15.670	-8.400			
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-24.070	-15.670	-8.400			
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-24.070	-15.670	-8.400			

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilergebnishaushalt" ***



Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2026

Seite : 183
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 12:58:14

Pos	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe			
		16	611	612			
		Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
		TH5					
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
4	548-5 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0			
6	55 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	3.700.156	3.700.156	0			
7	547 Erträge aus Transferleistungen	107.467	107.467	0			
8	540-5 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.078.279	1.078.279	0			
9	546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	50.747	44.599	6.148			
10	53 Sonstige ordentliche Erträge	7.000	0	7.000			
11	= Summe der ordentlichen Erträge	4.943.649	4.930.501	13.148			
16	66 Abschreibungen	0	0	0			
18	73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.135.555	-2.135.555	0			
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.135.555	-2.135.555	0			
22	= Verwaltungsergebnis	2.808.094	2.794.946	13.148			
23	56,57 Finanzerträge	18.250	0	18.250			
24	77 Finanzaufwendungen	-121.810	0	-121.810			
25	= Finanzergebnis	-103.560	0	-103.560			
26	= Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.704.534	2.794.946	-90.412			
29	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0			
30	= Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.704.534	2.794.946	-90.412			
31	95 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	112.204	0	112.204			
33	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	112.204	0	112.204			
34	= Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.816.738	2.794.946	21.792			

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilergebnishaushalt" ***



Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		01	111				
		Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung und -service				
		TH 1					
		EUR	EUR				
		1	2				
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	51.661	51.661			
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0			
	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.661	51.661			
	=	Summe	51.661	51.661			
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-100.000	-100.000			
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-25.000	-25.000			
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.650	-2.650			
	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	127.650	127.650			
	=	Summe	-127.650	-127.650			
	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.989	-75.989			



Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe			
		02	126			
		Sicherheit und Ordnung	Brandschutz			
		EUR	EUR			
		1	2			
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	24	24			
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24	24			
	= Summe	24	24			
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-10.000	-10.000			
3.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0			
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-7.500	-7.500			
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500	17.500			
	= Summe	-17.500	-17.500			
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.476	-17.476			

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe			
		06	365	366			
		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Tageseinrichtungen für Kinder	Einrichtungen der Jugendarbeit			
		TH3					
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0			
2.	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0			
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0			
	= Summe	0	0	0			
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0			
3.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000	0			
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.500	-500	-5.000			
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.500	10.500	5.000			
	= Summe	-15.500	-10.500	-5.000			
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.500	-10.500	-5.000			



Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 187
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 13:00:54

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		08	424				
		Sportförderung	Sportstätten und Bäder				
		EUR	EUR				
		1	2				
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.650	1.650				
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650	1.650				
=	Summe	1.650	1.650				
1.	840 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0				
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-29.119	-29.119				
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.119	29.119				
=	Summe	-29.119	-29.119				
=	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-27.469	-27.469				

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt" ***



Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 188
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 13:01:56

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe			
		11	533	538			
		Ver- und Entsorgung	Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung			
		TH4					
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.750	750	2.000			
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750	750	2.000			
	= Summe	2.750	750	2.000			
3.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-190.000	0	-190.000			
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-105.500	-105.500	0			
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	295.500	105.500	190.000			
	= Summe	-295.500	-105.500	-190.000			
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-292.750	-104.750	-188.000			

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		12	541				
		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Gemeindestraßen				
		EUR	EUR				
		1	2				
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.002	5.002				
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.002	5.002				
	= Summe	5.002	5.002				
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-50.000	-50.000				
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0				
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	50.000				
	= Summe	-50.000	-50.000				
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-44.998	-44.998				



Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2026

Seite : 190
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 13:01:56

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		13	553				
		Natur- und Landschaftspflege	Friedhofs- und Bestattungswesen				
		EUR	EUR				
		1	2				
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0				
	= Summe	0	0				
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0				
3.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0				
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000	-5.000				
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000				
	= Summe	-5.000	-5.000				
	= Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-5.000	-5.000				

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		14	561				
		Umweltschutz	Umweltschutzmaßnahmen				
		EUR	EUR				
		1	2				
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000	100.000				
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	100.000				
	= Summe	100.000	100.000				
4.	843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-200.000	-200.000				
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	200.000				
	= Summe	-200.000	-200.000				
	= Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-100.000	-100.000				



Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe				
		15	573				
		Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen				
		EUR	EUR				
		1	2				
1.	840 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0				
2.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-10.000	-10.000				
	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000				
	= Summe	-10.000	-10.000				
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.000	-10.000				

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe			
		16	611	612			
		Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
		TH5					
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
1.	820 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	229.385	220.000	9.385			
	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.385	220.000	9.385			
4.	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	420.000	0	420.000			
	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	420.000	0	420.000			
	= Summe	649.385	220.000	429.385			
6.	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-165.397	0	-165.397			
	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	165.397	0	165.397			
	= Summe	-165.397	0	-165.397			
	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	483.988	220.000	263.988			

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt" ***

Jahresabschluss

2 0 2 3

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.766,37	124.737,00	83.021,95	41.715,05
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.303.441,62	1.380.118,00	1.316.049,39	64.068,61
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	166.473,50	153.170,00	233.222,82	-80.052,82
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	2.127,95	-2.127,95
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.433.641,92	2.560.238,00	2.536.533,43	23.704,57
6	547	Erträge aus Transferleistungen	94.084,19	93.948,00	96.957,00	-3.009,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.372.281,70	1.615.536,00	1.658.943,40	-43.407,40
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	231.210,51	207.229,00	220.081,20	-12.852,20
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	162.073,26	139.627,00	158.331,24	-18.704,24
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	5.975.973,07	6.274.603,00	6.305.268,38	-30.665,38
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.867.618,78	-2.069.241,81	-2.133.666,82	64.425,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-123.803,45	-157.353,30	-157.353,30	0,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.217.974,33	-1.270.777,07	-1.675.464,34	404.687,27
14	66	Abschreibungen	-531.667,49	-482.185,00	-578.126,30	95.941,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-245.246,89	-267.534,08	-277.057,13	9.523,05
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.152.800,88	-2.215.114,10	-2.221.065,84	5.951,74
17	72	Transferaufwendungen	-48,20	-48,20	-48,20	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.162,54	-3.317,44	-3.317,44	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-6.142.322,56	-6.465.571,00	-7.046.099,37	580.528,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-166.349,49	-190.968,00	-740.830,99	549.862,99
21	56,57	Finanzerträge	9.718,19	16.950,00	13.616,81	3.333,19
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-1.559,43	-18.232,00	-46.173,31	27.941,31
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	8.158,76	-1.282,00	-32.556,50	31.274,50
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	5.985.691,26	6.291.553,00	6.318.885,19	-27.332,19
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-6.143.881,99	-6.483.803,00	-7.092.272,68	608.469,68
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-158.190,73	-192.250,00	-773.387,49	581.137,49
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	6.000,00	6.478,00	-478,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-970,39	0,00	-11.264,28	11.264,28
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	-970,39	6.000,00	-4.786,28	10.786,28
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-159.161,12	-186.250,00	-778.173,77	591.923,77

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres
		2022	2023	2023	(Sp. 4 i. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	810 Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.226,47	124.737,00	67.375,96	57.361,04
2	811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.160.464,40	1.380.118,00	1.243.747,47	136.370,53
3	812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	184.526,75	153.170,00	187.250,80	-34.080,80
4	814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.361.502,93	2.560.238,00	2.549.366,87	10.871,13
5	815 Einzahlungen aus Transferleistungen	94.084,19	93.948,00	96.957,00	-3.009,00
6	816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.382.423,78	1.615.536,00	1.657.407,03	-41.871,03
7	817 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.877,87	16.950,00	7.752,96	9.197,04
8	813,828 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	150.337,25	139.627,00	160.619,47	-20.992,47
9	= Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	5.553.443,64	6.084.324,00	5.970.477,56	113.846,44
10	830 Personalauszahlungen	-1.865.991,08	-2.069.241,81	-2.111.830,23	42.588,42
11	831 Versorgungsauszahlungen	-82.502,99	-92.865,30	-92.865,30	0,00
12	832 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.077.018,58	-1.270.777,07	-1.557.351,97	286.574,90
13	833 Auszahlungen für Transferleistungen	-48,20	-48,20	-48,20	0,00
14	834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-247.312,59	-267.534,08	-278.585,53	11.051,45
15	835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-1.926.704,81	-2.215.114,10	-2.074.216,56	-140.897,54
16	836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.550,43	-18.232,00	-46.098,37	27.866,37
17	837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-3.162,54	-3.317,44	-3.317,44	0,00
18	= Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-5.204.291,22	-5.937.130,00	-6.164.313,60	227.183,60
19	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 i. Nr. 18)	349.152,42	147.194,00	-193.836,04	341.030,04
20	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	77.053,44	1.137.799,00	865.815,15	271.983,85
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
21	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens	0,00	10.000,00	10.488,00	-488,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	77.053,44	1.147.799,00	876.303,15	271.495,85
24	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-156.148,08	-549.371,31	-346.884,44	-202.486,87
25	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.687,48	-3.977.346,63	-2.555.746,80	-1.421.599,83
26	843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-643.361,43	-265.220,00	-254.792,79	-10.427,21
27	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-64.969,17	-3.000,00	-14.294,58	11.294,58
28	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-888.166,16	-4.794.937,94	-3.171.718,61	-1.623.219,33
29	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 i. Nr. 28)	-811.112,72	-3.647.138,94	-2.295.415,46	-1.351.723,48
30	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-461.960,30	-3.499.944,94	-2.489.251,50	-1.010.693,44
31	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.660.000,00	2.735.000,00	-1.075.000,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres
		2022	2023	2023	(Sp. 4 i. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
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	-42.303,62 0,00	-94.619,00 0,00	-41.957,53 0,00	-52.661,47 0,00
33	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 i. 32)	-42.303,62	1.565.381,00	2.693.042,47	-1.127.661,47
34	= Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-504.263,92	-1.934.563,94	203.790,97	-2.138.354,91
35	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	75.848,38	-15.000,00	206.579,60	-221.579,60
36	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-100.497,19	0,00	-233.664,84	233.664,84
37	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 i. Nr. 36)	-24.648,81	-15.000,00	-27.085,24	12.085,24
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	520.946,54	-7.966,00	-7.966,19	0,19
39	= Veränderung des Bestandes aus Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-528.912,73	-1.949.563,94	176.705,73	-2.126.269,67
40	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)	-7.966,19	-1.957.529,94	168.739,54	-2.126.269,48

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Vermögensrechnung (Bilanz) 2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	15.016.325,33	12.139.157,49
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	105.958,42	37.759,42
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	37.759,42	37.759,42
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	68.199,00	0,00
1.2	Sachanlagen	14.562.766,41	11.756.827,87
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	2.254.645,58	2.254.645,58
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	2.619.313,00	2.313.884,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	5.884.102,09	6.208.326,57
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	8.361,00	10.139,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	764.950,00	770.257,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.031.394,74	199.575,72
1.3	Finanzanlagen	347.600,50	344.570,20
1.3.3	Beteiligungen	308.433,44	308.433,44
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	36.267,06	33.236,76
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.900,00	2.900,00
2	Umlaufvermögen	1.545.598,10	2.092.387,69
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.376.858,56	2.089.942,00
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.052.697,09	1.779.508,76
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	165.694,93	216.532,64
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	106.141,04	37.648,80
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	52.325,50	56.251,80
2.4	Flüssige Mittel	168.739,54	2.445,69
	Summe Aktiva	16.561.923,43	14.231.545,18

Vermögensrechnung (Bilanz) 2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	7.033.303,91	7.811.477,68
1.1	Netto-Position	7.601.188,26	7.601.188,26
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital	0,00	259.127,13
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	259.127,13
1.3	Ergebnisverwendung	-567.884,35	-48.837,71
1.3.1	Ergebnisvortrag	-567.884,35	-48.837,71
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-514.260,36	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-53.623,99	-48.837,71
2	Sonderposten	4.678.288,72	4.781.920,72
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	3.600.670,44	3.704.302,44
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.178.917,00	3.259.004,00
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	141.946,00	148.883,00
2.1.3	Investitionsbeiträge	279.807,44	296.415,44
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	101.718,28	101.718,28
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes	750.006,00	750.006,00
2.4	Sonstige Sonderposten	225.894,00	225.894,00
3	Rückstellungen	1.141.262,42	1.090.760,11
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.115.430,00	1.050.942,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	25.832,42	39.818,11
4	Verbindlichkeiten	3.599.374,50	439.751,93
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	2.977.043,00	284.000,53
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.977.043,00	284.000,53
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	10.411,88
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	5.200,00	6.600,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	399.432,33	95.463,15
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	154.995,90	8.146,62
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	62.703,27	35.129,75
5	Rechnungsabgrenzungsposten	109.693,88	107.634,74
	Summe Passiva	16.561.923,43	14.231.545,18

*** Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" ***

Der Gemeindevorstand

Ort / Datum

(Unterschrift)

Jahresabschluss

2 0 2 4



Ergebnisrechnung 2024

Seite : 201
Datum: 06.06.2026
Uhrzeit: 13:09:08

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.021,95	206.090,00	86.472,98	119.617,02
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.316.049,39	1.431.930,00	1.315.013,34	116.916,66
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	233.222,82	136.175,00	179.939,10	-43.764,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	2.127,95	0,00	1.900,67	-1.900,67
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.536.533,43	2.762.299,00	2.959.641,78	-197.342,78
6	547	Erträge aus Transferleistungen	96.957,00	99.865,00	100.858,40	-993,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.658.943,40	1.692.994,00	1.726.173,60	-33.179,60
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	220.081,20	269.847,00	294.845,85	-24.998,85
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	158.331,24	217.127,00	171.944,91	45.182,09
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	6.305.268,38	6.816.327,00	6.836.790,63	-20.463,63
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.133.666,82	-2.163.241,33	-2.264.354,26	101.112,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-157.353,30	-137.922,44	-151.584,44	13.662,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.675.464,34	-1.440.060,08	-1.771.753,68	331.693,60
14	66	Abschreibungen	-578.126,30	-518.540,00	-728.001,77	209.461,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-277.057,13	-260.335,66	-273.835,66	13.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.221.065,84	-2.242.192,47	-2.439.350,51	197.158,04
17	72	Transferaufwendungen	-48,20	-48,20	-48,20	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.317,44	-3.520,82	-3.520,82	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-7.046.099,37	-6.765.861,00	-7.632.449,34	866.588,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-740.830,99	50.466,00	-795.658,71	846.124,71
21	56,57	Finanzerträge	13.616,81	18.950,00	15.151,69	3.798,31
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-46.173,31	-105.980,00	-124.427,04	18.447,04
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	-32.556,50	-87.030,00	-109.275,35	22.245,35
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	6.318.885,19	6.835.277,00	6.851.942,32	-16.665,32
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-7.092.272,68	-6.871.841,00	-7.756.876,38	885.035,38
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-773.387,49	-36.564,00	-904.934,06	868.370,06
27	59	Außerordentliche Erträge	6.478,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-11.264,28	0,00	-16.921,90	16.921,90
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	-4.786,28	0,00	-15.921,90	15.921,90
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-778.173,77	-36.564,00	-920.855,96	884.291,96

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres
		2023	2024	2024	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	810 Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.375,96	206.090,00	101.631,36	104.458,64
2	811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.243.747,47	1.431.930,00	1.169.922,68	262.007,32
3	812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	187.250,80	136.175,00	221.704,80	-85.529,80
4	814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.549.366,87	2.762.299,00	2.852.202,27	-89.903,27
5	815 Einzahlungen aus Transferleistungen	96.957,00	99.865,00	100.858,40	-993,40
6	816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.657.407,03	1.692.994,00	1.725.334,44	-32.340,44
7	817 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.752,96	18.950,00	13.902,72	5.047,28
8	813,828 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	160.619,47	217.127,00	163.711,32	53.415,68
9	= Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	5.970.477,56	6.565.430,00	6.349.267,99	216.162,01
10	830 Personalauszahlungen	-2.111.830,23	-2.163.241,33	-2.288.146,24	124.904,91
11	831 Versorgungsauszahlungen	-92.865,30	-101.029,44	-101.029,44	0,00
12	832 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.557.351,97	-1.440.060,08	-1.751.652,71	311.592,63
13	833 Auszahlungen für Transferleistungen	-48,20	-48,20	-48,20	0,00
14	834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-278.585,53	-327.028,86	-345.159,91	18.131,05
15	835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.074.216,56	-2.175.499,27	-2.367.817,37	192.318,10
16	836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-46.098,37	-105.980,00	-124.203,33	18.223,33
17	837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-3.317,44	-3.520,82	-3.520,82	0,00
18	= Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-6.164.313,60	-6.316.408,00	-6.981.578,02	665.170,02
19	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18)	-193.836,04	249.022,00	-632.310,03	881.332,03
20	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	865.815,15	152.277,00	945.276,12	-792.999,12
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
21	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens	10.488,00	0,00	1.111,00	-1.111,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	876.303,15	152.277,00	946.387,12	-794.110,12
24	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-346.884,44	-386.006,59	-23.684,96	-362.321,63
25	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.555.746,80	-1.474.389,12	-1.347.016,83	-127.372,29
26	843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-254.792,79	-384.000,00	-540.615,10	156.615,10
27	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-14.294,58	-3.050,00	-14.451,62	11.401,62
28	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-3.171.718,61	-2.247.445,71	-1.925.768,51	-321.677,20
29	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr. 28)	-2.295.415,46	-2.095.168,71	-979.381,39	-1.115.787,32
30	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-2.489.251,50	-1.846.146,71	-1.611.691,42	-234.455,29
31	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.735.000,00	1.785.000,00	1.868.334,00	-83.334,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres
		2023	2024	2024	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
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	-41.957,53 0,00	-911.715,00 0,00	-890.080,88 0,00	-21.634,12 0,00
33	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 i. J. 32)	2.693.042,47	873.285,00	978.253,12	-104.968,12
34	= Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	203.790,97	-972.861,71	-633.438,30	-339.423,41
35	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	206.579,60	-15.000,00	145.468,11	-160.468,11
36	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-233.664,84	0,00	-111.138,69	111.138,69
37	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35./i. Nr. 36)	-27.085,24	-15.000,00	34.329,42	-49.329,42
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	-7.966,19	168.740,00	168.739,54	0,46
39	= Veränderung des Bestandes aus Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	176.705,73	-987.861,71	-599.108,88	-388.752,83
40	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)	168.739,54	-819.121,71	-430.369,34	-388.752,37

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	16.060.835,86	15.016.325,33
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	174.157,42	105.958,42
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	37.759,42	37.759,42
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	136.398,00	68.199,00
1.2	Sachanlagen	15.535.890,60	14.562.766,41
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	2.254.645,58	2.254.645,58
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.322.715,04	2.619.313,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	5.620.115,09	5.884.102,09
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	281.883,00	8.361,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	958.948,00	764.950,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	97.583,89	3.031.394,74
1.3	Finanzanlagen	350.787,84	347.600,50
1.3.3	Beteiligungen	308.433,44	308.433,44
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	39.454,40	36.267,06
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.900,00	2.900,00
2	Umlaufvermögen	456.851,81	1.545.598,10
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	455.406,29	1.376.858,56
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	173.371,31	1.052.697,09
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	168.765,70	165.694,93
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	50.858,59	106.141,04
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	62.410,69	52.325,50
2.4	Flüssige Mittel	1.445,52	168.739,54
	Summe Aktiva	16.517.687,67	16.561.923,43

Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	6.112.447,95	7.033.303,91
1.1	Netto-Position	7.601.188,26	7.601.188,26
1.3	Ergebnisverwendung	-1.488.740,31	-567.884,35
1.3.1	Ergebnisvortrag	-1.488.740,31	-567.884,35
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-1.419.194,42	-514.260,36
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-69.545,89	-53.623,99
2	Sonderposten	4.450.426,27	4.678.288,72
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	4.193.153,99	3.600.670,44
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.770.456,00	3.178.917,00
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	152.772,00	141.946,00
2.1.3	Investitionsbeiträge	269.925,99	279.807,44
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	101.718,28	101.718,28
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	750.006,00
2.4	Sonstige Sonderposten	155.554,00	225.894,00
3	Rückstellungen	1.349.904,80	1.141.262,42
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.165.987,00	1.115.430,00
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	168.500,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	15.417,80	25.832,42
4	Verbindlichkeiten	4.487.461,38	3.599.374,50
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	3.955.296,12	2.977.043,00
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.955.296,12	2.977.043,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	431.814,86	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.600,00	5.200,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	59.033,15	399.432,33
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	154.995,90
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	39.717,25	62.703,27
5	Rechnungsabgrenzungsposten	117.447,27	109.693,88
	Summe Passiva	16.517.687,67	16.561.923,43

*** Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" ***

Der Gemeindevorstand

Ort / Datum

(Unterschrift)

Liquiditätsberechnung

**(Muster 3 zu Hinweis
Nr. 6 zu § 106 HGO)**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO											
Hinweis : Bitte befüllen Sie dieses Tabellenblatt vollständig. Die Eintragung "Bitte auswählen" ist nicht zulässig! Bitte beachten Sie auch die in Spalten D, bzw. E skizzierten Erklärungen zu den wesentlichen Zahlen. Wichtig! : Sofern Sie von der Auswahlmöglichkeit "Ja" in "Bitte auswählen" oder "Nein" weichen, ist sicherzustellen, dass alle Eintragungen mithilfe der Endkürzel in den Erklär- und Doppelspalten geklärt sind!												
2												
3												
4	Besteht gebundene Liquidität ...											
5												
6	... für die Inanspruchnahme von Rückstellungen?											
7	1. Inanspruchnahme von Rückstellungen für											
8												
9	1.a. zukünftige Belastungen aus dem HfAG											
10	davon im Planungsjahr 2026 berücksichtigt:											
11												
12	1.b. Pensions- und Beihilfen, Alterselzeit											
13												
14	1.c. unterlassene Instandhaltungen											
15												
16	1.d. drohende Verpflichtungen insbesondere aus Bürgschaften und Gerichtsverfahren											
17												
18												
19	1.e. sonstiges											
20												
21												
22												
23	... für Sonderleistungen?											
24	2. für Sonderleistungen											
25												
26	2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)											
27												
28												
29	2.b. Kreditablösung											
30												
31												
32	2.c. sonstiges											
33												
34	... für übertretene Haushaltsermächtigungen?											
35	3. für übertretene Haushaltsermächtigungen											
36												
37	3.a. konjunktiv											
38												
39	3.b. investiv											
40												
41	... für Sonderposten?											
42	4. für Sonderposten aus											
43												
44	4.a. Abwassergebühren											
45	davon im Planungsjahr 2026 berücksichtigt:											
46												
47	4.b. Abfallgebühren											
48												
49												
50	4.c. Fischwassergebühren											
51												
52												
53												
54												
55												
56												
57												
58												
59												
60												
61												
62												
63												
64												
65												
66												
67												
68												
69												
70												
71												
72												
73												
74												
75												
76												
77												
78												
79												
80												
81												
82												
83												
84												
85												
86												
87												
88												
89												
90												
91												
92												
93												
94												
95												
96												
97												
98												
99												
100												

Finanzstatus- bericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk: unspreßlium Dermalst

Schlussselnummer: 437012

Gemeinde: Mossaural

Kreisfreie Stadt

Landkreis: Odenwald

Haushaltsjahr

Einwohnerzahl am:

31.12.2024

2.415

31.12.2023

2.470

Haushaltsjahr

2026

-€-

Jahresabschluss

2024

-€-

Eigenkapital
ordentliches Ergebnis

Erträge

7.969.313,00

7.793.829,00

Saldo

175.484,00

6.851.942,32

7.758.876,38

-806.934,06

außerordentliches Ergebnis

Erträge

1.000,00

Aufwendungen

16.921,90

Saldo

-15.921,90

Überschuss (+)/
Fehlbedarf (-)

175.484,00

-820.855,96

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen aus laufender

7.556.755,00

6.349.267,99

Verwaltungstätigkeit

7.399.326,00

6.981.578,02

Auszahlungen aus laufender

157.429,00

-632.310,03

Verwaltungstätigkeit

Saldo

Saldo

Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

390.472,00

946.387,12

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

829.733,00

1.925.768,51

Saldo

-439.261,00

-979.381,39

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

420.000,00

1.868.334,00

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

165.397,00

890.080,88

Saldo

254.603,00

978.253,12

Finanzmittelüberschuss (+)/

-27.229,00

-833.438,30

-fehlbedarf (-)

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des

57.440,78

Haushaltsjahres

-430.389,34

Nachrichtlich
Rechnische Neuverschuldung

Kernhaushalt

Haushaltsjahr

2026

-€-

Eigenbeiträge und Anstehen des

-162.240,62

öffentlichen Rechts

0,00

Insgesamt

-162.240,62

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

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

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

Die vorgetragenen Ergebnisse sind im Finanzstatusbericht gleichfalls für ein gewisses Vorzeichen vorzutragen, soweit es auf Grund eines negativen Planwertes bzw. des Vorzeichens aus dem Vorzeichen von negativen Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachrichten sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

212

212

212

212

212212

212

212212

212

212

Angaben zur Beurteilung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

Erläuterungen

-6-

1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025	175.444,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Eigenkapital" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzieren der letzten aufgestellten Bilanz)	1.419.194,42	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 zur Veranschlagung der Zahlungsfähigkeit vorzulegende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Zuschreibungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zum 31.12.2025	180.979,30	Es ist für das Haushaltsjahr der Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025	0,00	
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	6.112.447,95	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	416.843,82	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 erwartende Differenz aus Zahlungsmittelklassen aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zuschreibungen an das Sondervermögen Hessenkasse	719,00	Dieses Angabe wird nachträglich aus dem Zahlungsmittelklassen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zuschreibungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zusätzlich der Zuschreibungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelklassen aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025	157.429,00	Der Zahlungsmittelklassen aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	185.397,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zuschreibungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Die Höhe der Zuschreibungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionsmitteln für 2025	8.887,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.5 Zweckgebundenen Einzahlungen für Zuschreibungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
Nachricht:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausganges im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025		
Fiktive Hebesatzberechnung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausganges im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025		
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025		

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	72,66	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	0,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	1.419.194,42	0,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig geteilt		
Bestand an Eigenkapital	6.112.447,95	5,00
Höhe der Gesamtschuldverpflichtungen (Kommunalfremdvermögen und Sondervermögen) zum 31.12.2025	416.843,82	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelklassen aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zuschreibungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	0,30	15,00
Summe und Status		
Vorliegende Auswertung prüft nicht die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufschreibeweise wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		
55,00		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		-6-	Erfüllungen	Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit		Indikatorwert
1.	Ordentliche Ergebnisse für 2024 Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bzw. nebenstehend ausweisen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 8 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	-904.934,06 Nein	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-374,71	0,00
2.	Rückweisender Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	0,00	0,00
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	514.260,36	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1, 1. GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	514.260,36	0,00
4.	Bestand der Liquiditätsreserve					
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzulegenden Liquiditätsreserve für 2024	108.833,27	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzulegende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	0,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	6.112.447,95	5,00
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	6.112.447,95	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwalter und Sondervermögen) zum 31.12.2024	431.814,86	0,00
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwalter und Sondervermögen) zum 31.12.2024	431.814,86	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
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	Erfolgsrechnung Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-299,67	0,00
8.	Erfolgsrechnung Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-723.704,15	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss 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.	Summe und Status nach Abschlusswert		10,00
8.1	Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-632.310,03		Summe und Status nach Planwert		85,00
8.2	Ordentliche Tilgung für 2024	100.080,85				
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00				
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	8.686,76				
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00				
Nachrichtlich: Kost-Wert nach Planung für 2024		85,00				

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 Haushaltsvergleich (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%	
Fehlbeiträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	Ausweis eines Fehlbeitragsbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0 positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 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%	
Zahlungsverhalten Hf. Verwaltungstätigkeit	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5	30%	
Zahlungsmittel der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo < 0 € = 0	100%	

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

Vormundenschafts erhoelter Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2026	36,60 v.H.	21,40 v.H.		v.H.
2025	0,00 v.H.	0,00 v.H.		v.H.
2024	0,00 v.H.	0,00 v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuernumlage	Solidaritätsumlage	Helmutumlage
2026	300,00 v.H.	980,00 v.H.	400,00 v.H.	35,00 v.H.		29.907,00 Euro
2025	222,00 v.H.	325,00 v.H.	400,00 v.H.	35,00 v.H.		38.062,00 Euro
2024	400,00 v.H.	600,00 v.H.	400,00 v.H.	35,00 v.H.		37.874,91 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungsbesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spiellapparatesteuer	Nein	Jagdsteuer	Nein	Hundsteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenrauhnissteuer	Nein
Kurbbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Komen	Bezeichnung
1	50	Privatrechtliche Leistungseinnahme
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungseinnahme
3	54-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen
6	547	Erträge aus Transferleistungen
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen
9	53	Sonstige ordentliche Erträge
10	62, 63, 64-643, 647-649, 65	Summe der ordentlichen Erträge
11	640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen
12	644-646	Versorgungsaufwendungen
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
14	66	Abschreibungen
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
17	72	Transferaufwendungen
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen
20		Verwaltungsbeiträge
21	56, 57	Finanzbeiträge
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen
23		Finanzbeiträge
24		Gesamtertrag der ordentlichen Erträge
25		Gesamtertrag der ordentlichen Aufwendungen
26		Ordentliches Ergebnis
27	59	Außerordentliche Erträge
28	79	Außerordentliche Aufwendungen
29		Außerordentliches Ergebnis
30		Jahresergebnis
Nachrichtlich		
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025
32		Summe vorgelegte Jahresbeiträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024

- 6 -

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltssplan	Haushaltssplan	Ergebnissplan	Ergebnissplan	Ergebnissplan
1	50	86.472,98	148.606,00	162.843,00	169.240,00	179.740,00	189.940,00
2	51	1.315.013,34	1.511.813,00	1.569.829,00	1.582.529,00	1.586.529,00	1.590.629,00
3	54-549	179.939,10	149.326,00	157.275,00	162.375,00	165.375,00	170.375,00
4	52	1.900,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	2.959.641,78	3.053.105,00	3.700.166,00	3.932.833,00	4.129.955,00	4.320.685,00
6	547	100.858,40	103.684,00	107.467,00	110.691,00	114.565,00	118.002,00
7	540-543	1.726.173,60	1.737.823,00	1.752.507,00	1.810.408,00	1.806.176,00	1.867.621,00
8	546	294.845,85	289.030,00	279.092,00	295.270,00	220.239,00	227.214,00
9	53	171.944,91	296.127,00	221.894,00	223.154,00	225.654,00	228.504,00
10	Summe der ordentlichen Erträge	6.836.730,63	7.269.513,00	7.951.063,00	8.246.500,00	8.428.233,00	8.712.970,00
11	640-643, 647-649, 65	2.264.354,26	2.200.427,00	2.536.384,00	2.596.600,00	2.621.820,00	2.643.210,00
12	644-646	151.584,44	126.039,00	176.524,00	178.796,00	191.037,00	204.183,00
13	60, 61, 67-69	1.771.753,88	1.514.573,00	1.733.594,00	1.486.286,00	1.481.802,00	1.484.602,00
14	66	128.001,77	558.548,00	649.129,00	644.064,00	624.908,00	610.769,00
15	71	273.835,66	264.750,00	307.154,00	308.913,00	307.891,00	306.901,00
16	73	2.439.350,51	2.341.504,00	2.261.384,00	2.591.356,00	2.643.950,00	2.661.175,00
17	72	48,20	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
18	70, 74, 76	3.520,82	3.580,00	7.800,00	8.080,00	8.080,00	8.180,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.632.449,34	7.009.471,00	7.672.019,00	7.814.125,00	7.879.638,00	7.918.070,00
20	Verwaltungsbeiträge	-795.668,71	260.042,00	279.044,00	432.375,00	548.595,00	793.900,00
21	56, 57	15.151,69	21.200,00	18.250,00	17.300,00	18.200,00	18.200,00
22	77	124.427,04	112.375,00	121.810,00	115.700,00	110.660,00	105.650,00
23	Finanzbeiträge	-109.275,35	-91.175,00	-103.560,00	-98.400,00	-92.460,00	-87.450,00
24	Gesamtertrag der ordentlichen Erträge	8.851.942,32	7.290.713,00	7.989.313,00	8.283.800,00	8.446.433,00	8.731.170,00
25	Gesamtertrag der ordentlichen Aufwendungen	7.756.876,38	7.121.846,00	7.793.828,00	7.929.825,00	7.990.288,00	8.024.720,00
26	Ordentliches Ergebnis	-904.934,06	168.867,00	175.484,00	353.975,00	456.135,00	706.450,00
27	59	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	16.921,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis	-15.921,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis	-920.855,96	168.867,00	175.484,00	353.975,00	456.135,00	706.450,00
Nachrichtlich							
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025		-627.279,11				
32	Summe vorgelegte Jahresbeiträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	-514.260,36					

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen									
			2024	2025	2026	2027	2028	2029	
			Endgültiges Rechnungsergebnis		Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Nummer	Konten	Beschreibung	- € -						
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge abschließend	2.959.641,78	3.053.105,00	3.700.156,00	3.932.833,00	4.129.955,00	4.320.685,00	
davon	5500	Erträge aus Gemeindeförderung an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	1.645.388,67	1.773.591,00	1.743.867,00	1.813.622,00	1.904.303,00	1.999.518,00	
	5504	Erträge aus Gemeindeförderung an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	77.239,00	80.014,00	95.903,00	117.961,00	130.347,00	144.053,00	
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	34.889,21	39.500,00	35.136,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00	
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	411.582,25	411.000,00	1.218.750,00	1.318.500,00	1.400.000,00	1.480.000,00	
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	749.265,00	700.000,00	550.000,00	552.750,00	563.605,00	594.814,00	
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	41.277,65	49.000,00	56.500,00	57.000,00	58.500,00	59.000,00	
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.726.173,60	1.737.823,00	1.752.507,00	1.810.408,00	1.806.176,00	1.867.621,00	
davon	540101	Schlüsselsatzweisung (Produktgruppe 1601)	1.295.200,00	1.263.993,00	1.017.937,00	1.297.608,00	1.304.096,00	1.375.821,00	
		Sonstige Erträge	430.973,60	473.830,00	734.570,00	512.800,00	502.080,00	491.800,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Umlagen und Zuschüssen	2.439.350,51	2.341.504,00	2.261.384,00	2.591.356,00	2.643.950,00	2.661.175,00	
davon	7353	Krankenhäuserumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	1.369.404,00	1.322.816,00	1.298.411,00	1.506.007,00	1.538.159,00	1.545.849,00	
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	821.482,00	795.176,00	759.112,00	880.487,00	899.361,00	903.857,00	
	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	
	73631	Abwasserabgabe	82.948,27	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	
	7355	Wasserversand Mithras und Gersprenz	63.463,20	65.220,00	66.800,00	67.400,00	67.400,00	68.000,00	
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	60.948,13	61.250,00	48.125,00	48.366,00	49.333,00	52.046,00	
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	37.874,91	38.062,00	29.807,00	30.056,00	30.657,00	32.343,00	
		Sonstige Aufwendungen	3.230,00	6.090,00	7.029,00	7.040,00	7.040,00	7.080,00	
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.427,04	112.375,00	121.810,00	115.700,00	110.660,00	105.650,00	
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	15.572,22	1.500,00	5.000,00	500,00	500,00	500,00	
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	107.795,28	110.875,00	116.810,00	115.200,00	110.160,00	105.150,00	

Zahlungsmittel nach § 3 GenHVO

Nr. Konten	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Zahlungsmittel aus laufender Verwertungstätigkeit (direkte Methode)	Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltplan	Haushaltplan	Fp-Jahr	Fp-Jahr	Fp-Jahr
1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwertungstätigkeit	5.349.267,59	7.021.683,00	7.556.755,00	8.008.630,00	8.226.194,00	8.500.956,00
2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwertungstätigkeit	6.981.578,02	6.500.259,00	7.398.326,00	7.223.565,00	7.253.853,00	7.201.268,00
3 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwertungstätigkeit	-1.632.310,43	521.424,00	157.429,00	794.965,00	972.341,00	1.212.688,00
Zahlungsmittel aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)						
4 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	945.276,12	54.437,00	360.472,00	1.415.712,00	940.472,00	545.472,00
4.1 Pos. & davon aus Sachinvestitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Pos. & davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	8.086,78	8.687,00	8.687,00	8.687,00	8.687,00	8.687,00
4.3 Pos. & davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hauskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen aus Abgängen von						
5.1 Einzahlungen aus Abgängen von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Einzahlungen aus Abgängen von	1.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Einzahlungen aus Abgängen von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 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	945.276,12	54.437,00	360.472,00	1.415.712,00	940.472,00	545.472,00
8 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.684,96	20.000,00	170.000,00	792.256,00	350.000,00	10.000,00
9 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.347.016,83	0,00	200.000,00	1.010.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
10 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Anlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	540.615,10	247.820,00	445.815,00	302.699,00	304.199,00	225.699,00
11 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	14.451,02	3.341,00	13.915,00	14.165,00	14.465,00	14.465,00
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.825.796,91	271.281,00	829.735,00	2.108.120,00	1.668.464,00	1.250.164,00
13 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-879.520,79	-216.844,00	-469.263,00	-692.408,00	-727.992,00	-704.692,00
14 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-1.511.891,42	304.600,00	-311.832,00	91.557,00	244.546,00	507.996,00
Zahlungsmittel aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)						
15 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorläufen für Investitionen	1.869.334,00	400.000,00	400.000,00	225.000,00	0,00	0,00
15.1 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	790.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2 Einzahlungen aus der Aufnahme von wirtschaftlich vergleichbaren Vorläufen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hauskasse	890.080,88	188.122,00	165.397,00	174.195,00	174.283,00	208.537,00
16.1 Pos. 16; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	100.080,82	168.122,00	165.397,00	174.195,00	174.283,00	208.537,00
16.2 Pos. 16; davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	790.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3 Pos. 16; davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hauskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	978.253,12	231.878,00	254.603,00	80.805,00	-174.263,00	-308.537,00
18 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Fp-Jahr	-533.438,30	536.478,00	-27.229,45	142.262,00	70.066,00	298.459,00
18.1 Hauskasseneinzelkonten Einzahlungen (u.a. Forderungsausfallrückstellungen, Abgang von Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	145.468,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2 Hauskasseneinzelkonten Auszahlungen (u.a. Forderungsausfallrückstellungen, Abgang von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3 Hauskasseneinzelkonten Auszahlungen (u.a. Forderungsausfallrückstellungen, Abgang von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	111.138,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 649 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	34.329,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	168.739,54	-430.369,00	84.669,78	57.440,78	199.862,78	269.868,78
23 Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-269.168,28	536.478,00	-27.229,45	142.262,00	70.066,00	298.459,00
24 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-100.428,74	106.100,00	57.440,78	199.862,78	269.868,78	568.327,78

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

Erläuterungen

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	4.197.792,37	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	416.843,62	€	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	4.614.635,99	€	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sonr
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	4.614.635,99	€	
Im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen			
Im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	420.000,00	€	
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	165.397,00	€	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	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch e
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			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 -	4.452.395,37	€	
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	4.452.395,37	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltsatzung	700.000,00	€	
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	0,00	€	
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Vorausichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	57.440,78	€	

Vorausichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr 2026					
		Status:			Haushaltsplan		
		ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen		
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner
1	Interne Verwaltung	34.764,00 €	14,40 €	645.164,00 €	267,15 €	1.460.554,00 €	604,83 €
2	Sicherheit und Ordnung	69.797,00 €	28,90 €	78.397,00 €	32,46 €	440.435,00 €	182,37 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	3.551,00 €	1,47 €	3.551,00 €	1,47 €	37.230,00 €	15,42 €
5	Soziale Leistungen	1.500,00 €	0,62 €	1.500,00 €	0,62 €	5.000,00 €	2,07 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	725.518,00 €	300,42 €	725.518,00 €	300,42 €	1.472.696,00 €	609,81 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	699,00 €	0,29 €
8	Sportförderung	37.000,00 €	15,32 €	37.000,00 €	15,32 €	175.980,00 €	72,87 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	411,00 €	0,17 €	411,00 €	0,17 €	2.911,00 €	1,21 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	1.615.883,00 €	669,10 €	1.630.366,00 €	675,10 €	1.111.643,00 €	460,31 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	31.606,00 €	13,09 €	31.606,00 €	13,09 €	241.334,00 €	99,93 €
13	Natur- und Landschaftspflege	427.084,00 €	176,85 €	427.084,00 €	176,85 €	503.512,00 €	205,49 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	60.300,00 €	24,97 €	60.300,00 €	24,97 €	84.370,00 €	34,94 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.981.898,00 €	2.054,62 €	5.074.103,00 €	2.101,08 €	2.257.365,00 €	934,73 €
Gesamtsumme		7.959.313,00 €	3.299,92 €	8.715.000,00 €	3.608,70 €	7.793.829,00 €	3.227,26 €
						8.539.516,00 €	3.536,03 €

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 im Daten zum 31.12. das Haushaltsjahr vorliegt, 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

		Haushaltsplan 2025									
		Haushaltsplan					Haushaltsplan				
		ordentliche Erträge					ordentliche Aufwendungen				
Status:											
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner		
PBN	Produktbereich/Produktgruppe										
1	Innere Verwaltung	14.372,00 €	5,95 €	580.572,00 €	240,40 €	1.222.050,00 €	506,02 €	1.253.550,00 €	519,07 €		
2	Sicherheit und Ordnung	60.087,00 €	24,88 €	60.087,00 €	24,88 €	426.889,00 €	176,77 €	446.553,00 €	184,91 €		
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
4	Kultur und Wissenschaft	4.651,00 €	1,93 €	4.651,00 €	1,93 €	43.022,00 €	17,81 €	95.022,00 €	39,35 €		
5	Soziale Leistungen	1.050,00 €	0,43 €	1.050,00 €	0,43 €	5.000,00 €	2,07 €	5.000,00 €	2,07 €		
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	673.387,00 €	278,84 €	673.387,00 €	278,84 €	1.246.149,00 €	516,00 €	1.310.149,00 €	542,50 €		
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	550,00 €	0,23 €	550,00 €	0,23 €		
8	Sportförderung	34.510,00 €	14,29 €	34.510,00 €	14,29 €	161.827,00 €	67,01 €	213.827,00 €	88,54 €		
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	411,00 €	0,17 €	411,00 €	0,17 €	4.411,00 €	1,83 €	4.411,00 €	1,83 €		
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
11	Ver- und Entsorgung	1.668.113,00 €	689,01 €	1.702.277,00 €	704,88 €	1.071.130,00 €	443,53 €	1.467.915,00 €	607,83 €		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	40.050,00 €	16,58 €	40.050,00 €	16,58 €	248.567,00 €	102,93 €	273.567,00 €	113,28 €		
13	Natur- und Landschaftspflege	221.381,00 €	91,67 €	236.381,00 €	97,88 €	290.342,00 €	120,22 €	365.242,00 €	151,24 €		
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
15	Wirtschaft und Tourismus	58.500,00 €	24,22 €	58.500,00 €	24,22 €	72.230,00 €	29,91 €	72.230,00 €	29,91 €		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.494.201,00 €	1.860,95 €	4.614.686,00 €	1.910,84 €	2.329.679,00 €	964,67 €	2.329.679,00 €	964,67 €		
Gesamtsumme		7.290.713,00 €	3.018,93 €	8.006.562,00 €	3.315,35 €	7.121.846,00 €	2.949,00 €	7.837.695,00 €	3.245,42 €		

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 inneren Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach inneren Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

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

Wenn im Daten zum 31.12. das 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. vernetzungsspezifisches Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Haushaltsvorvorjahr									
2024									
Status:									
Endgültiges Rechnungsergebnis									
ordentliche Erträge									
ordentliche Aufwendungen									
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Interne Verwaltung	25.531,58 €	10,57 €	607.879,19 €	251,71 €	1.299.886,01 €	538,26 €	1.375.392,58 €	569,52 €
2	Sicherheit und Ordnung	60.814,50 €	25,18 €	60.814,50 €	25,18 €	488.849,72 €	202,42 €	503.794,03 €	208,61 €
3	Schutträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	4.645,35 €	1,92 €	4.645,35 €	1,92 €	22.045,87 €	9,13 €	76.474,22 €	31,67 €
5	Soziale Leistungen	930,00 €	0,39 €	930,00 €	0,39 €	3.495,15 €	1,45 €	3.495,15 €	1,45 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	558.012,00 €	231,06 €	558.012,00 €	231,06 €	1.514.238,05 €	627,01 €	1.570.849,59 €	650,46 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	692,55 €	0,29 €	692,55 €	0,29 €
8	Sportförderung	25.996,99 €	10,76 €	25.996,99 €	10,76 €	184.024,79 €	76,20 €	212.178,74 €	87,86 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	19.530,85 €	8,09 €	19.530,85 €	8,09 €	20.813,81 €	8,62 €	20.813,81 €	8,62 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	1.499.294,39 €	620,83 €	1.511.920,39 €	628,05 €	1.051.561,55 €	435,43 €	1.440.551,34 €	596,50 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	43.935,00 €	18,19 €	43.935,00 €	18,19 €	303.044,31 €	125,48 €	321.666,06 €	133,20 €
13	Natur- und Landschaftspflege	120.556,38 €	49,92 €	135.556,38 €	56,13 €	268.117,08 €	111,02 €	352.156,28 €	145,82 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	59.165,12 €	24,50 €	59.165,12 €	24,50 €	82.866,68 €	34,31 €	82.866,68 €	34,31 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.433.530,16 €	1.835,83 €	4.544.854,01 €	1.881,93 €	2.517.240,81 €	1.042,34 €	2.517.240,81 €	1.042,34 €
Gesamtsumme		6.851.942,32 €	2.837,24 €	7.573.239,78 €	3.135,92 €	7.756.876,38 €	3.211,96 €	8.478.173,84 €	3.510,63 €

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 (Spezialen "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spezialen "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.

verwekungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweise Nr. 7 zu § 106 HGB zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Einzahlungen bis nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bis als positiver Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungskosten des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungskosten

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2025 (Wert automatisch übernommen aus "Deckung")

Gemäß Haushaltsplanung vorgesehenes Höchstbetrag Liquiditätskredite

700.000 €

Monat	Zusätzliche Einzahlungen Passivseite	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldokonto	Liquiditätsbedarf zum Beginn des Monats bzw. Liquiditätskredit vorhandener Liquidität und Liquiditätskredite
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	44.170 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	418.844 €				
Differenz	322.154 €				
Januar	550.000 €	450.000 €	100.000 €	232.174 €	Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl. Saldokonto
Februar	550.000 €	450.000 €	100.000 €	182.174 €	Verbleibender Liquiditätskredit
März	550.000 €	450.000 €	100.000 €	132.174 €	
April	550.000 €	450.000 €	100.000 €	82.174 €	
Mai	400.000 €	700.000 €	200.000 €	282.174 €	
Juni	650.000 €	550.000 €	300.000 €	182.174 €	
Juli	750.000 €	650.000 €	300.000 €	132.174 €	
August	750.000 €	650.000 €	300.000 €	82.174 €	
September	650.000 €	1.500.000 €	850.000 €	282.174 €	
Oktober	700.000 €	650.000 €	50.000 €	232.174 €	
November	800.000 €	650.000 €	150.000 €	182.174 €	
Dezember	810.755 €	800.000 €	10.755 €	191.500 €	
Summe	7.866.755 €	7.280.328 €	167.427 €	174.745 €	
Verbleibender Liquiditätskredit	7.866.755 €	7.280.328 €	167.427 €	174.745 €	
höchster möglicher Liquiditätskreditbedarf	7.866.755 €	7.280.328 €	167.427 €	174.745 €	
höchster möglicher Liquiditätskreditbedarf	7.866.755 €	7.280.328 €	167.427 €	174.745 €	
höchster möglicher Liquiditätskreditbedarf	7.866.755 €	7.280.328 €	167.427 €	174.745 €	

2. monatliche Betrachtung Liquiditätskreditbedarf aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbedarf zum 31.12. 2025 418.844,42 €, wird von oben automatisch übernommen

Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditumschuldung wird normal- erweise in Anspruch genommen am:	2023	2025
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditumschuldung wird in Anspruch genommen am:	30.07.2025	2024
Zwischenfinanzierung Investitionen			2024
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nichtfinanzielle Angaben, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungskosten berücksichtigt sind)			
Verbleibender Liquiditätskreditbedarf aus Vorjahren			16.845,42 €
			(positiver Liquiditätskredit aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kreditierungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo HK, VWR gem. Haushaltsplanung vorgesehenes Höchstbetrag Liquiditätskredite (Tilgungsschulden im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)

verbleibender Saldo Betrag zur Finanzierung Differenz

vorgesehenen Auszahlungen für Investitionen

2023	2025
157.430,00 €	157.430,00 €
156.710,00 €	156.710,00 €
719,00 €	719,00 €
719,00 €	719,00 €
102.730,00 €	102.730,00 €

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGB

Auszahlungen laufende Verwaltungskosten

Vorjahr	2023	2025
3. Viertel	6.560.269,00 €	6.560.269,00 €
4. Viertel	6.981.578,00 €	6.981.578,00 €
1. Viertel	6.144.814,00 €	6.144.814,00 €
2. Viertel	6.544.717,00 €	6.544.717,00 €
Durchschnitt	130.874,34 €	130.874,34 €
demnach 2 x H. als Liquiditätsreserve	261.748,68 €	261.748,68 €
vorläufiger Liquiditätskreditbedarf zum 1. des Haushaltsjahres	261.748,68 €	261.748,68 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGB erfüllt	ja	ja

nachfolgend:
Höchstbetrag Liquiditätskredit
höchste Finanzplanung

Höchstbetrag
2025
2025

700.000,00 €
504.389,18 €

Haushalts- sicherungskonzept

Haushaltssicherungskonzept 2026

I. Vorbemerkungen / Rechtsgrundlagen

Gemäß § 92 a HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn ein Ausgleich des Ergebnishaushaltes nicht möglich ist und insoweit ein Fehlbedarf besteht. Die Verpflichtung besteht auch, wenn Fehlbeträge aus Vorjahren auszugleichen sind oder nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung im Planungszeitraum Fehlbeträge erwartet werden. Im Haushaltssicherungskonzept sind die Ursachen für den nicht ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu beschreiben. Es muss verbindliche Festlegungen enthalten über das Konsolidierungsziel, die dafür notwendigen Maßnahmen und den angestrebten Zeitraum, in dem der Ausgleich des Ergebnishaushaltes erreicht werden soll.

Nach § 92 a HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn Fehlbeträge aus Vorjahren auszugleichen sind. Es ist von der Gemeindevertretung zu beschließen und der Aufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

Das Haushaltssicherungskonzept ist gemäß § 1 Abs. 4 GemHVO dem Haushaltsplan beizufügen. Es ist von der Gemeindevertretung zu beschließen und der Aufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen (§ 92 a HGO).

II. Höhe des Fehlbedarfs / Umgang mit Fehlbeträgen

Die Gemeinde Mossautal hat die Jahresabschlüsse 2009 bis 2024 aufgestellt und diese wurde durch das Revisionsamt des Odenwaldkreises geprüft und jeweils mit einem uneingeschränkten Prüfungsvermerk versehen.

Die Beschlussfassung der Jahresrechnungen und die Entlastung des Gemeindevorstandes gem. § 114 (1) HGO ist von der Gemeindevertretung bis einschließlich des Jahres 2023 erfolgt. Die Aufstellung der Jahresrechnung für das Jahr 2024 wurde am 10. November 2025 durch den Gemeindevorstand aufgestellt. Im Rahmen der Prüfung der Haushaltsgenehmigung 2025 informierte die Kommunalaufsicht des Odenwaldkreises mit Schreiben vom 04. September 2025 den Gemeindevorstand, das aufgrund des schlechten Jahresergebnisses 2023 im Ergebnishaushalt im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 773.387,49 € abschließt, der gegenüberüber der ursprünglichen Haushaltsplanung um 581.137,49 € höher ausgefallen ist.

Die Verschlechterung hat zur Folge, dass die zum Ende 2022 bilanzmäßig vorhandene Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses mit 259.127,13 € nicht ausreichen wird, um den Fehlbetrag des Jahres 2023 im ordentlichen Ergebnishaushalt auszugleichen.

Die Folgejahre werden in der Vermögensrechnung 2023 ausgewiesenen negativen ordentlichen Ergebnisvortrages von 514.260,36 € belastet.

Die Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2024 ist seit Dezember 2025 durch das Revisionsamt des Odenwaldkreises geprüft und mit einem uneingeschränkten Prüfungsvermerk versehen. Die Jahresrechnung schließt im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 904.934,06 € ab. Dieser Fehlbetrag wird zusammen mit dem Fehlbetrag aus dem Jahr 2023 von 514.260,36 €, somit insgesamt 1.419.194,42€ auf die Jahresrechnung 2025 vorgetragen.

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2025 wird zurzeit erstellt. Laut Haushaltsplan ist ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis von 168.867 € geplant. Nach ersten

Einschätzungen wird dieses Ergebnis nicht erreicht werden können und somit der vorzutragende Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses noch erhöhen wird.

Auch der in der im Haushaltsplan 2026 ausgewiesene jahresbezogene Überschuss von 175.484,00 € ist nicht genügend, um den Fehlbetrag der Vorjahre (2024 und 2025) zu kompensieren.

		jahresbezogen	kumuliert
	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-114.811,05 €	-114.811,05 €
2010	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	130.509,09 €	15.698,04 €
2011	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-436.198,37 €	-420.500,33 €
2012	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	16.449,09 €	-404.051,24 €
2013	Überschuss lt. Haushaltsplan und Nachtragshaushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-294.584,62 €	-698.635,86 €
2014	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	22.102,08 €	-676.533,78 €
2015	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	-33.652,30 €	-710.186,08 €
2016	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	101.116,13 €	-609.069,95 €
2017	Überschuss von 87.027 € lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft)	109.580,70 €	-499.489,25 €
2018	Überschuss von 30.577 € lt. Haushaltsplan (Jahresabschluss erstellt und geprüft) Verrechnung der Fehlbeträge aus den Vorjahren im ordentlichen Ergebnis mit dem Eigenkapital in Höhe von 476.137,13 €	-27.293,37 €	Außerordentlich es Ergebnis -50.645,49 €
2019	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan Überschuss lt.1. Nachtragsplan von 23.3671 € Jahresabschluss erstellt und geprüft Stand der Rücklage – Vortrag auf neue Jahresrechnung	Ordentliches Ergebnis 240.471,86 € 240.471,86 €	Außerordentlich es Ergebnis -2.020,60 € -52.666,09 €
2020	Ausgeglichen lt. Haushaltsplan Überschuss im außerordentlichen Ergebnis Jahresabschluss erstellt und geprüft Stand der Rücklage – Vortrag auf neue Jahresrechnung	0,00 € 50.581,96 € 291.053,82 €	10.000,00 € 7.865,15 € -44.800,94 €
2021	Fehlbedarf € im Ergebnishaushalt lt. Haushaltsplan Jahresabschluss erstellt und geprüft Stand der Rücklage – Vortrag auf neue Jahresrechnung	-70.002,00 € 126.264,04 € 417.317,86 €	-3.066,38 € -47.867,32 €
2022	Fehlbedarf im Ergebnishaushalt lt. Haushaltsplan Jahresabschluss erstellt und geprüft Stand der Rücklage – Vortrag auf neue Jahresrechnung	-55.255,00 € -158.190,73 € 259.127,13 €	-970,39 € -48.837,71 €
2023	Fehlbedarf im Ergebnishaushalt lt. Haushaltsplan Jahresabschluss erstellt und geprüft Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung	-192.250,00 € -773.387,49 € -514.260,36 €	-4.786,28 € -53.623,99 €

2024	Fehlbetrag im Ergebnishaushalt lt. Haushaltsplan Jahresabschluss erstellt und geprüft Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung	-36.564,00 € -904.934,06 € - 1.419.194,42 €	 -15.921,90 € -69.545,89 €
2025	Überschuss im Ergebnishaushalt lt. Haushaltsplan Jahresabschluss wird zur Zeit erarbeitet Aufstellungsbeschluss Mitte Juni 2026 Geplanter Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung	168.867,00 € Steht noch nicht fest -1.419.194,42 €	 -69.545,89 €
2026	Überschuss im Ergebnishaushalt lt. Haushaltsplan Geplanter Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung	175.484,00 € -1.243.710,42 €	 -69.545,89 €
2027	Überschuss im Ergebnishaushalt lt. Ergebnisplanung Geplanter Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung	333.975,00 € -909.735,42 €	 -69.545,89 €
2028	Überschuss im Ergebnishaushalt lt. Ergebnisplanung Geplanter Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung	456.135,00 € -453.600,42 €	 -69.545,89 €
2029	Überschuss im Ergebnishaushalt lt. Ergebnisplanung Stand der Fehlbeträge Vortrag auf neue Jahresrechnung Geplanter Stand der Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis	706.450,00 € 0,00 € 252.849,58 €	 -69.545,89 €

III. Ursachen des Fehlbedarfs

Ursachen aus dem Jahr 2023

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Der Haushaltsansatz des Jahres 2023 wurde von 2.157.057,11 € um 69.475,01 € überschritten. Dies lässt sich ursächlich auf die im April 2023 gefasste Beschlussfassung des/de Bundes/Länder den Tarifangestellten ein Inflationsausgleichsgeld in Höhe von pauschal 3.000 € steuerfrei auszuzahlen. Im Jahr 2023 sind pro Bediensteten ein Betrag von 2.560,00 € fällig gewesen. Der Rest wurde in den Monaten Januar/Februar 2024 ausgezahlt.

Feuerwehr / Anschaffungen / Umrüstungen

Die am 08. Mai 2023 durchgeführte feuerwehrtechnische Überprüfung erforderte es umgehend Abhilfe der Beanstandungen vorzunehmen

- Mängelbeseitigung Toranlagen FFW Haus Hiltersklingen
- Mängelbeseitigung Be- und Entlüftungsanlage FFW Haus Mossau
- Mängelbeseitigung Umrüstungssätze Spreitzer/Rettungsgeräte etc.
- Mängelbeseitigung an den Fahrzeugen / Pumpen
- Mängelbeseitigung Reparaturkosten FFW Auto
- E-Checks in allen Feuerwehrhäusern
- Energiekosten wie Treibstoffe/Strom/Gas/Öl

rund 45.000 € an Mehraufwendungen

Die Corona-Krise und durch den seit dem 24.02.2022 andauernde Ukraine-Krieg verteuerten die Kosten für den Energiebezug und eine dramatische Kostensteigerungen in Bezug auf Beschaffung von Hilfsstoffen

Kläranlage

Im Juli 2023 musste die Entscheidung herbeigeführt werden hinsichtlich der Aufrechterhaltung der Reinigungsleistung der Kläranlage Mossautal. Die andauernde Trockenheit führte dazu, dass die Reinigungsleistung so niedrig war, dass sogar die Einstellung der Reinigungsleistung akut war. In Absprache mit der Aufsichtsbehörde wurde kurzfristig der Teich 1 vollständig von Klärschlamm befreit, was Kosten im Abwasserbereich von 209.000 € verursachte. Hier handelt es sich um eine kostenrechnende Leistung nach KAG, was dazu führen wird, dass die anfallenden Kosten bei der nächsten anstehenden Gebührenkalkulation berücksichtigt werden und vom Gebührenzahler aufgebracht werden müssen. Instandhaltungsarbeiten an der Abwasserpumpstation verursachten einen Mehraufwand von rund 23.000 €

Wasserversorgung

Die Beseitigung von Wasserrohrbrüchen und Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Wasserversorgung verursachten Mehraufwendungen von 63.000 €.

Straßenunterhaltung / Brücken

Der sehr geringe Haushaltsansatz im Jahr 2023 war nicht auskömmlich und führte wegen nicht aufschiebbaren Unterhaltungsmaßnahmen z. Bsp. in den Straßen „In der Kleinen Harras“, Güttersbach und „Am Kirchweg“, Hiltersklingen und Überprüfung von Brücken im OT Hüttenthal zu Mehraufwendungen in Höhe von 38.000 €.

Kreisumlage

Die Anhebung der Kreis- und Schulumlage von zusammen 56,57 v.H. auf 57,00 v.H. führte zu Mehraufwendungen in Höhe von 7.000 €. Die Aufrechterhaltung der Liquidität der Gemeindekasse erforderten Mehraufwendungen bei den Bankzinsen von 6.000 € und bei den Investitionsdarlehen 22.000 €.

Spielplätze

Die Unterhaltung der Spielplätze erforderten einen Mehraufwand von rund 10.000 €, Haushaltsansatz 2.000 €

§ 28 HJKGB

Der von der Wohnsitzgemeinde erstattet de aufnehmenden Gemeinde einen angemessenen Kostenausgleich. Der Haushaltsansatz von 6.000 € war um 13.000 € nicht auskömmlich.

Verwaltung

Die Kosten für die Neuausrichtung der Firewall zu der ekom21 verursachten Mehraufwendungen von 15.000 €.

Die Kosten für die Verteilung des amtlichen Bekanntmachungsorgan Mossautal-Aktuell sind wegen dem Mindestlohngesetz 3.200 € höher ausgefallen.

Sicherheit und Ordnung

Die behördlich angeordnete Sicherstellung von 4 sog. Listenhunden verursachten Unterbringungskosten in Höhe von 13.000 €.

Ursachen aus dem Jahr 2024**Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Der Haushaltsansatz des Jahres 2024 wurde um 114.774,93 € überschritten. Diese Mehrkosten sind im Bereich Außendienst und Kindertagesstätte entstanden. Hier waren die Haushaltsansätze zu knapp berechnet.

Kindertagesstätte

Bei den Kosten für den Neubau der Kindertagesstätte wurden die Kosten für die Containeranlage und weitere Kosten im Finanzhaushalt unter der Investition geplant. Bei der Prüfung der Jahresrechnung und Aktivierung der Maßnahme konnten diese Kosten nicht dem Neubau zugeordnet werden und mussten ins Ergebnis umgesetzt werden. Hierfür ist ein Betrag von rund 300.000 € im ordentlichen Ergebnis als Mehrbelastung entstanden.

Abwasserbeseitigung

Instandhaltungsarbeiten an der Abwasserpumpstation verursachten einen Mehraufwand von rund 12.000 €

Wasserversorgung

Die Beseitigung von Wasserrohrbrüchen und Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Wasserversorgung verursachten Mehraufwendungen von 60.000 €.

Schwimmbad

Die Unterhaltung des Schwimmbades Gütersbach erforderte einen Mehraufwand von rund 21.000 €.

§ 28 HJKGB

Der von der Wohnsitzgemeinde erstattet de aufnehmenden Gemeinde einen angemessenen Kostenausgleich. Der Haushaltsansatz von 6.000 € war um 13.000 € nicht auskömmlich.

Verwaltung

Die Kosten für die Programme der ekom21 sowie für die Nutzung eines externen Datenschutzbeauftragten verursachten Mehraufwendungen von 20.000 €.

Sicherheit und Ordnung

Die behördlich angeordnete Sicherstellung von 4 sog. Listenhunden verursachten Unterbringungskosten in Höhe von 17.000 €.

Abschreibungen

Bei den Abschreibungen sind Mehraufwendungen von 210.000 € entstanden. Dieser Betrag kam durch die Wertberichtigung bei nicht verwertbaren Gewerbesteuerforderung

in Höhe von 110.000 € und durch die Aktivierung verschiedener Baumaßnahmen zustande.

Gemeindewald

Beim Holzverkauf kam es zu Weniger-Erlösen in Höhe von 120.000 €.

Kreis- und Schulumlage

Hier sind Mehrkosten von 106.000 € bei der Kreisumlage und 62.200 € bei der Schulumlage entstanden.

Hier sind Rückstellungen für die Jahre 2025 und 2026 in Höhe von insgesamt 168.500 € zu bilden gewesen.

IV. Ziel der Haushaltskonsolidierung

Ungeachtet dieser Unwägbarkeiten soll es das Ziel der Gemeinde Mossautal sein, in den folgenden Jahren positive Ergebnisse zu erzielen. Die Gemeinde Mossautal ist sich aber bewusst, dass parallel dazu eigene Konsolidierungsmöglichkeiten geprüft –und soweit verantwortbar– auch ergriffen werden müssen.

Nachfolgend werden einige Bereiche sowohl auf der Einnahmen- als auch auf der Ausgabenseite angesprochen. Geplant sind u.a. Steuer- und Gebührenerhöhungen, aber auch vertretbare Reduzierungen bei den Aufwendungen u.a. Personal mit Stellenbesetzungssperren zu versehen.

Die Konsolidierungsmaßnahmen werden vordringlich in die Haushaltsaufstellung des Jahres 2026 einfließen und dort Beachtung finden.

Eine Reduzierung bei den Sach- und Dienstleistungen stellt die Gemeinde Mossautal bei bereits sehr niedrigen Haushaltsansätzen vor großen Herausforderungen.

Es ist auf jeden Fall die Einnahmesituation bei den Steuern- und Gebühren zu verbessern, um auch in den Folgejahren einen ausgeglichenen Jahresabschluss zu erzielen. Ziel muss es sein, den Geldbestand zu erhöhen, um damit zu verhindern, dass es in den Folgejahren zu weiteren Kreditaufnahmen kommen würde.

V. Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Die nachstehenden Maßnahmen sind in der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 sowie der mittelfristigen Ergebnisplanung der Jahre 2027 bis 2029 eingearbeitet und umgesetzt.

Mittels dem Erlass einer Hebesatzsatzung ist bereits jetzt die Anhebung der Realsteuerhebesätze der Grundsteuer B um 175 v.H. auf 500 v.H. für das Jahr 2026 beschlossen. In der am _____ beschlossenen 1. Änderung der Hebesatzsatzung für das Jahr 2026 wird der Hebesatz für die Grundsteuer nochmals um 480 Punkte auf nunmehr 980 v.H. erhöht. Ebenfalls wurde der Hebesatz für die Grundsteuer A um 78 Punkte auf 300 v.H. erhöht. Weiterhin ist im Haushaltsjahr 2027 eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B um 50 Punkte sowie im Jahr 2028 eine Erhöhung um 30 Punkte vorgesehen, ebenso eine Erhöhung bei der Grundsteuer A ab dem Jahr 2027 um 300 Punkte vorgesehen, soweit dies aus finanzieller Sicht notwendig ist.

Gebührenkalkulation Abwasser und Wasserversorgung

Hier werden die erforderlichen Gebührenkalkulationen sowie Ergebnisermittlungen turnusmäßig durchgeführt, sodass die Gebührensätze hier immer aktuell und angepasst gehalten werden können. Eventuell entstandene Fehlbeträge bzw. Unterdeckungen aus Vorjahren werden in der nächsten Kalkulation berücksichtigt.

Elterngelte in der Kindertagesstätte

Zum 01. Januar 2026 sollte eine Erhöhung der Benutzungsgebühren für die Betreuungszeiten im Kindergartenbereich erfolgen. Hier werden die Satzungsänderungen im 2. Halbjahr 2026 vorgenommen.

Friedhofsgebühren

Die Gemeinde Mossautal hat im Jahr 2024 die Allevo Kommunalberatung beauftragt eine aktualisierte Gebührenkalkulation für die Jahre 2026 – 2031 vorzulegen. Die Gebührenkalkulation ist seit 16. September 2025 vorliegend und eine Anpassung der Gebühren wird die Gemeindevertretung vornehmen. Dies wird zu Mehreinnahmen von 18.000 € führen.

Personal

Die Kosten für Veranstaltungen wie Ausflug oder Weihnachtsfeiern der Gemeindebediensteten werden bis auf weiteres gestrichen. Es gilt ein bedingter Einstellungsstopp in allen Bereichen. Es wird auf zusätzliche Stellen verzichtet, ermöglicht jedoch ist die Wiederbesetzung ausscheidender Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, sofern dies zur Sicherstellung der gesetzlichen Pflichtaufgaben und des laufenden Betriebs erforderlich ist.

Strukturelle Maßnahmen

Durch den Ausbau interkommunaler Zusammenarbeit sollen Kosten eingespart werden. Die Verwaltung soll weiter digitalisiert werden, um Verwaltungsabläufe effektiver zu gestalten. Das Liegenschaftsmanagement soll optimiert werden und es soll in allen Liegenschaften Energieeffizienzmaßnahmen angestrebt werden, um die laufenden Kosten zu minimieren.

Schwimmbad

Die Gebühren für die Eintrittsgelder im Schwimmbad Güttersbach wurden im Frühjahr 2026 angepasst und führen zu Mehreinnahmen von 1.500 €. Hier ist eine kontinuierliche Gebührenanpassung vorgesehen.

Gebühren und Steuern

Es sind in der zweiten Jahreshälfte 2026 eine Überprüfung und Anpassung aller Satzungen der Gemeinde Mossautal für alle Gebühren und Abgaben sowie der gemeindlichen Steuern außer Grund- und Gewerbesteuer vorzunehmen. Diese Erhöhungen sind bereits im Haushaltsplan 2026 eingearbeitet. Hier soll auch eine turnusmäßige Überprüfung und Anpassung der Gebührensätze in den Folgejahren erfolgen.

Zuschüsse und Zuwendungen

Freiwillige Zuschüsse und Zuwendungen an Vereine werden nicht mehr gewährt. Alle freiwilligen Leistungen werden deutlich reduziert.

Fazit

Trotz des ständigen Bemühens die Haushaltsplanungen ausgeglichen aufzustellen kam es zu den erheblichen Fehlbeträgen in den jeweiligen Jahresabschlüssen.

Mit den o.a. Konsolidierungsmaßnahmen werden wir die Ziele, die sich aus der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahr 2029 ergeben, erreichen.

64756 Mossautal, den 8. Juni 2026

Andreas Mutschke
Bürgermeister

Haushaltsrede

Haushaltsrede zur Einbringung des Haushalts 2026

(aktualisiert nach Haushaltsentwurf Stand 5. Juni 2026)

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,
sehr geehrte Damen und Herren der Gemeindevertretung und des Vorstandes
liebe Kolleginnen und Kollegen,
sehr geehrte Gäste,

bevor wir heute über Zahlen sprechen, über Hebesätze, Investitionen und Konsolidierung, möchte ich mit einem Gedanken beginnen, der mir persönlich wichtig ist.

Bereits im Herbst 2025 als designierter Bürgermeister rückte für mich ein Gedanke in den Vordergrund: **Wir müssen wissen, wo Mossautal finanziell wirklich steht.** Nicht gefühlt, nicht geschätzt, nicht politisch interpretiert – sondern klar, objektiv und ungeschönt. Deshalb habe ich bereits damals die **kommunale Haushaltsberatung** – ein Gremium der Hess. Landesregierung, bestehend aus Experten des Rechnungshofes, des Finanzministeriums und des Innenministeriums, gebeten, die Finanzen unserer Gemeinde umfassend zu prüfen.

Gemeinsam mit Vertreterinnen und Vertretern aller Fraktionen wurde uns das Ergebnis im Februar 2026 vorgestellt. Es war ein Moment der Klarheit. Ein Moment, der uns allen bewusst gemacht hat, wie ernst die Lage ist – und wie notwendig entschlossenes Handeln sein wird.

Zeitlich hinzu kam, dass wir uns mitten in den **Kommunalwahlen im März 2026** befanden. Die konstituierenden Sitzungen der Gemeindevertretung, die Neubildung der Ortsbeiräte und die Festlegung des neuen Gemeindevorstandes haben den Prozess zusätzlich verzögert. Das war kein politisches Versäumnis, sondern Ausdruck gelebter Demokratie. Und Demokratie braucht Zeit – und verdient sie auch.

Seitdem haben wir viele Gespräche geführt. Intensive Gespräche. Gespräche in den Fraktionen, im Gemeindevorstand, mit der Verwaltung, mit externen Fachleuten, mit Menschen, die seit Jahrzehnten kommunale Haushalte analysieren. Wir haben uns bewusst Zeit genommen. Weil es um mehr geht als um ein Haushaltsjahr. Es geht um die Zukunft unserer Gemeinde.

Und deshalb möchte ich heute auch eines klar sagen:
Unser Ziel wird es künftig sein, die Haushalte wieder im laufenden Jahr aufzustellen und zu beschließen.

Rechtzeitig, transparent und planbar – so wie es eine moderne, verantwortungsvolle Verwaltung tun muss.

Die Ausgangslage ist bekannt, aber sie muss ausgesprochen werden. Mossautal steht – wie viele kleine Flächengemeinden – vor strukturellen Herausforderungen, die sich über Jahre aufgebaut haben. Die Jahresabschlüsse der vergangenen Jahre zeigen das deutlich: **2023 ein Fehlbetrag von 773.387 Euro, 2024 ein Fehlbetrag von 904.934 Euro, und zum 1. Januar 2025 ein kumulierter Fehlbetrag von über 1,4 Millionen Euro.**

Der Jahresabschluss 2025 ist in Bearbeitung – aber auch hier wird aller Voraussicht nach das Ergebnis negativ ausfallen.

Unsere Rücklagen sind vollständig aufgebraucht.
Wir sind haushaltssicherungspflichtig und müssen entsprechende Konzepte der Kommunalaufsicht vorlegen.

Und wir haben keine Reserven mehr, um weitere Defizite aufzufangen.

Das sind keine angenehmen Zahlen und Aussichten. Aber sie sind ehrlich. Und Ehrlichkeit ist die Grundlage jeder verantwortungsvollen Entscheidung.

Der Haushaltsentwurf 2026 zeigt, dass wir trotz dieser Lage handlungsfähig bleiben können. Wir erreichen im Ergebnishaushalt einen Überschuss von **175.484 Euro**. Im Finanzhaushalt erzielen wir einen positiven Saldo der laufenden Verwaltung von **157.429 Euro**, und wir können notwendige Investitionen tätigen, ohne unsere Zahlungsfähigkeit zu verlieren.

Das ist ein Erfolg – aber kein Zufall. Es ist das Ergebnis harter, verantwortungsvoller Entscheidungen.

Eine dieser Entscheidungen betrifft die **Grundsteuer A** und die **Grundsteuer B**. Ich sage es offen und ohne Umschweife: Niemand erhöht Steuern gern. Ich nicht, Sie nicht, niemand in diesem Raum. Aber wir müssen anerkennen, dass die Grundsteuer B seit Jahren zu niedrig war, um die strukturellen Defizite unserer Gemeinde aufzufangen.

Die Erhöhung von **500 auf 980 Punkte** ist kein politischer Wunsch, sondern eine finanzielle Notwendigkeit. Ohne diese Anpassung wäre der Haushalt 2026 nicht genehmigungsfähig – und Mossautal würde seine kommunale Selbstverwaltung gefährden.

Auch die Grundsteuer A wurde moderat von **222 auf 300 Punkte** angehoben. Das ist ein Beitrag, der die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe einbezieht, ohne sie zu überfordern. Beide Anpassungen zusammen stabilisieren unseren Haushalt nachhaltig.

Trotz der angespannten Lage investieren wir gezielt und verantwortungsvoll. Wir investieren in unsere Gebäude, in unsere Infrastruktur, in Pflichtmaßnahmen, in Substanzerhalt, in Feuerwehr, Bauhof, IT und Geräte. Insgesamt **829.733 Euro**. Keine Prestigeprojekte, keine Wunschliste – sondern das, was notwendig ist, damit Mossautal funktioniert.

Natürlich hat dieser Haushalt auch Schwächen.
Wir haben einen Investitionsstau.
Wir sind stark abhängig von der Grundsteuer B.
Die Gewerbesteuer bleibt volatil.
Und die demografische Entwicklung belastet uns zunehmend.

Aber diese Schwächen verschwinden nicht, indem wir sie ignorieren.
Wir können sie nur angehen, wenn wir finanziell stabil sind.

Und nun, am Ende dieser Rede, möchte ich etwas sagen, das mir persönlich besonders am Herzen liegt.

Ich möchte mich bedanken.
Bei all denen, die in den vergangenen Jahren Verantwortung getragen haben.
Und bei all denen, die seit den Kommunalwahlen 2026 Verantwortung übernommen haben.

Ich glaube, ich spreche für alle Gremienvertreterinnen und Gremienvertreter in diesem Raum, wenn ich sage:

Die Aufstellung dieses Haushalts hat uns allen viel abverlangt.
Und damit meine ich nicht nur Zeit, Kraft und Nerven.

Ich meine vor allem etwas anderes – etwas Wertvolleres:
Die spürbare Bereitschaft, **eigene Positionen zu hinterfragen**,
sich aufeinander zuzubewegen,
und **kompromiss- und lösungsorientiert** für unsere Gemeinde Mossautal zu handeln.

Diese Haltung ist nicht selbstverständlich.
Sie ist ein Zeichen politischer Reife.
Ein Zeichen gegenseitigen Respekts.
Und ein Zeichen dafür, dass wir verstanden haben, worum es wirklich geht:
um das Wohl unserer Gemeinde.

Ich möchte Ihnen sagen, wie sehr ich das schätze.
Und wie dankbar ich dafür bin.

Ich bin mehr als zuversichtlich, dass wir – wenn wir diesen Haushalt gemeinsam tragen –
auch die kommenden Herausforderungen **gemeinsam gut und sicher meistern werden**.
Denn dieser Haushalt ist mehr als ein Zahlenwerk.
Er ist ein gemeinsamer Kraftakt.
Ein gemeinsames Bekenntnis.
Und ein gemeinsamer Schritt nach vorn.

Die gemeinsame Verabschiedung dieses Haushalts bildet nicht nur ein solides Fundament für
unsere zukünftige Zusammenarbeit.
Sie sendet auch ein notwendiges, starkes Signal in die Bevölkerung:

**Wir haben verstanden.
Wir handeln.
Und wir übernehmen Verantwortung.**

Sehr geehrte Damen und Herren,
dieser Haushalt ist kein einfacher Haushalt.
Er ist ein Haushalt der Verantwortung.
Ein Haushalt der Ehrlichkeit.
Und ein Haushalt, der uns die Handlungsfähigkeit zurückgibt, die wir brauchen.

Der Haushalt gilt hiermit als eingebracht und wird den zuständigen Ausschüssen und Gremien übergeben. Ich bitte Sie daher um eine konstruktive Beratung und um Ihre Zustimmung zu diesem Haushaltsentwurf.

Vielen Dank.
