

Haushaltsplan

der
Gemeinde Greifenstein

für das Haushaltsjahr

2027

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	4
3.	Ergebnishaushalt	35
4.	Finanzhaushalt	37
5.	Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)	40
6.	Teilhaushalt 010101 Gemeindliche Gremien	43
7.	Teilhaushalt 010201 Verwalt.steuerung, Organisation, Datenschutz, EDV	46
8.	Teilhaushalt 010202 Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtungen	49
9.	Teilhaushalt 010203 Personalentwicklung/Personaldienste	52
10.	Teilhaushalt 010301 Finanz- und Steuerverwaltung, Controlling	55
11.	Teilhaushalt 010302 Kassen-, Rechnungs- und Vollstreckungswesen	58
12.	Teilhaushalt 010401 Bebautes Grundvermögen	61
13.	Teilhaushalt 010402 Unbebautes Grundvermögen	64
14.	Teilhaushalt 010501 Bauhof, Fuhrpark und Maschinen	67
15.	Teilhaushalt 020101 Wahlen und Statistik	70
16.	Teilhaushalt 020201 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	73
17.	Teilhaushalt 020202 Gewerbe- und Gaststättenwesen	76
18.	Teilhaushalt 020301 Bürgerbüro	79
19.	Teilhaushalt 020302 Personenstandswesen	82
20.	Teilhaushalt 020401 Brandschutz und allgemeine Hilfe	85
21.	Teilhaushalt 020402 Zivil- und Katastrophenschutz	88
22.	Teilhaushalt 040101 Museen/Sammlungen	91
23.	Teilhaushalt 040201 Kulturelle Aktionen und Veranstaltungen	94
24.	Teilhaushalt 040301 Kirchengemeinden u. sonst. relig. Gemeinschaften	97
25.	Teilhaushalt 050101 Soziale Hilfen und Leistungen	100
26.	Teilhaushalt 050102 Sozialversicherungs- u. Sozialfürsorgeangelegenh.	103
27.	Teilhaushalt 060101 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten	106
28.	Teilhaushalt 060102 Kinderbetreuung an Grundschulen	109
29.	Teilhaushalt 060201 Allgemeine Jugendarbeit, Jugendpflege	112
30.	Teilhaushalt 060301 Jugendzentren und sonst. Einr. d. Jugendförderung	115
31.	Teilhaushalt 060302 Spielplätze/Bolzplätze	118
32.	Teilhaushalt 080101 Sportförderung	121

33. Teilhaushalt 080201 Sportplätze und Sportstätten 124

34. Teilhaushalt 080202 Bäder 127

35. Teilhaushalt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen 130

36. Teilhaushalt 100101 Bau- und Grundstücksordnung 133

37. Teilhaushalt 100102 Denkmalschutz und -pflege 136

38. Teilhaushalt 110101 Wasserversorgung 139

39. Teilhaushalt 110201 Abwasserbeseitigung 142

40. Teilhaushalt 110202 Abwasserverband "Mittlere Dill" 145

41. Teilhaushalt 110301 Deponien 148

42. Teilhaushalt 120101 Gemeindliche Verkehrsflächen und -anlagen 151

43. Teilhaushalt 120201 Straßenreinigung und Winterdienst 154

44. Teilhaushalt 120301 Parkeinrichtungen 157

45. Teilhaushalt 120401 ÖPNV 160

46. Teilhaushalt 130101 Öffentliches Grün 163

47. Teilhaushalt 130201 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen 166

48. Teilhaushalt 130202 Ulmbachverband 169

49. Teilhaushalt 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen 172

50. Teilhaushalt 130401 Naturschutz und Landschaftspflege 175

51. Teilhaushalt 130501 Landwirtschaftliche Angelegenheiten 178

52. Teilhaushalt 130502 Forstwirtschaft 181

53. Teilhaushalt 130503 Feldwege, Wirtschaftswege 184

54. Teilhaushalt 150101 Förderung der Wirtschaft 187

55. Teilhaushalt 150102 Förderung des Tourismus 190

56. Teilhaushalt 150103 Infrastruktur 193

57. Teilhaushalt 150201 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinr. u. Schlachth. 196

58. Teilhaushalt 150202 Bereitstellung sonst. allg. Einr., sonst. Untern. 199

59. Teilhaushalt 150203 Steinbrüche und Tongruben 202

60. Teilhaushalt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen 205

61. Teilhaushalt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 208

62. Teilhaushalt 160301 Abwicklung der Vorjahre 211

63. Budgetübersicht 214

64. Stellenplan 219

65. Anlage zum Stellenplan 224

66. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 227

67. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 228

68. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen 229

69. Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel 230

70. Anlagenspiegel 2026 232

71. Liquiditätsverlauf 2026 233

72. Liquiditätsplanung 2027 234

Haushaltssatzung

der Gemeinde Greifenstein für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. 2005 I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 05.02.2026 (GVBl. 2026 Nr. 8), hat die Gemeindevertretung am …….. folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

im **Ergebnishaushalt**

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	17.335.028	EURO
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	18.863.928	EURO
mit einem Saldo von	1.528.900	EURO
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	130.000	EURO
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	---	EURO
mit einem Saldo von	130.000	EURO
mit einem Fehlbedarf von	1.398.900	EURO

Der Ergebnishaushalt weist einen ordentlichen Fehlbedarf in Höhe von 1.528.900 € aus. Der Haushaltsausgleich wird durch die kumulierten Überschüsse aus Vorjahren (Stand 31.12.2025: 6.079.822,54 €) sichergestellt (§ 23 und § 24 Abs. 2 GemHVO).

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 605.352	EURO
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	428.000	EURO
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.645.500	EURO
mit einem Saldo von	1.217.500	EURO
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.300.000	EURO
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	457.160	EURO
mit einem Saldo von	842.840	EURO
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	980.012	EURO

festgesetzt.

Zum Ausgleich des Finanzhaushaltes stehen keine liquiden Mittel zur Verfügung.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2027 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.300.000 EURO festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2027 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 900.000 EURO festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für land- u. forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	270 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	320 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.

§ 6

Es gilt das von der Gemeindevertretung am ..... beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

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

§ 8

Die Wertgrenzen für unbestimmte Begriffe und Betragsgrenzen in der Haushaltswirtschaft werden wie folgt festgelegt:

1.) Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen oder Auszahlungen im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO wird auf 5 % des veranschlagten Gesamtbetrages der Aufwendungen (Ergebnishaushalt) bzw. der Auszahlungen (Finanzhaushalt) festgesetzt.

2.) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 HGO gelten bis zu einem Betrag von 50.000 € als unerheblich. In diesen Fällen wird der Gemeindevorstand ermächtigt, die Genehmigung zur Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen zu erteilen. Der Gemeindevorstand hat die Gemeindevertretung alsbald zu unterrichten.

3.) Investitionen gemäß § 12 GemHVO gelten bis zu einem Betrag von 100.000 € als Vorhaben von geringer finanzieller Bedeutung.

4.) Die Auszahlungen für sachlich zusammenhängende Tiefbaumaßnahmen (Kanal-, Wasser- und Straßenbaumaßnahmen) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Greifenstein, den **Der Gemeindevorstand**

Sander
Bürgermeisterin

VORBERICHT

Inhalt

1. Vorbemerkungen 6

2. Rückblick auf die Haushaltsjahre 2025 und 2026 6

3. Überblick über das Haushaltsjahr 2027 12

4. Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten 14

5. Übertragung von Haushaltsermächtigungen (§ 21 GemHVO) 27

6. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen 28

7. Entwicklung der Hebesätze 28

8. Entwicklung des Vermögens 29

9. Entwicklung der Schulden 29

10. Ordentliche und außerordentliche Ergebnisse nach Teilhaushalten 31

11. Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses bzw. –fehlbedarfes 31

12. Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und deren Rückführung 32

13. Einhaltung der Verpflichtung nach § 106 Abs. 1, S. 2 HGO 32

14. Aufnahme von Investitionskrediten zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 GemHVO 32

15. Wesentliche Auswirkung der wirtschaftlichen Betätigung der Gemeinde auf den Haushalt der Gemeinde 33

16. Höhe der noch auszugleichenden ordentlichen Fehlbeträge 34

17. Darstellung der voraussichtlichen Bevölkerungsentwicklung und ihrer Auswirkungen auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen 35

1. Vorbemerkungen

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Greifenstein wird seit dem 01.01.2009 nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik (doppelte Buchführung in Konten) geführt.

Die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2013 wurden durch die Gemeindevertretung beraten und dem Gemeindevorstand Entlastung erteilt.

Die notwendigen Änderungen aus den Prüfungen der Jahresabschlüsse der Jahre 2012 und 2013 wurden in die Folgejahresabschlüsse eingearbeitet. Somit können die Jahresabschlüsse ab 2014 prüffähig ausgearbeitet werden. Der Jahresabschluss zum 31.12.2025 wurde am 21.07.2026 durch den Gemeindevorstand aufgestellt.

Die Ausarbeitung der prüffähigen Unterlagen für die Jahresabschlüsse ab 2014 ist in Arbeit. Die Abarbeitung des Prüfungsstaus ist vorrangiges Projekt in der Abteilung Finanzen und wird voraussichtlich Ende November 2026 abgeschlossen sein.

2. Rückblick auf die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Haushaltsjahr 2025

Der am 13.02.2025 von der Gemeindevertretung verabschiedete Haushaltsplan 2025 wurde

im **Ergebnishaushalt**		
im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	17.232.683	EURO
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	17.425.118	EURO
mit einem Saldo von	192.435	EURO
im außerordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	15.000	EURO
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0	EURO
mit einem Saldo von	15.000	EURO
mit einem Fehlbedarf von	177.435	EURO
im **Finanzhaushalt**		
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	480.637	EURO
und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.677.300	EURO
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.898.800	EURO
mit einem Saldo von	1.221.500	EURO
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.100.000	EURO
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	364.690	EURO
mit einem Saldo von	735.310	EURO
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	5.553	EURO
festgesetzt.		

Für das Haushaltsjahr 2025 stand eine Kreditermächtigung in Höhe von 1.100.000 € zur Verfügung, die jedoch nicht in Anspruch genommen wurde.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in Höhe von 900.000 € wurde im Haushaltsjahr 2025 nur unterjährig in Anspruch genommen und zum Jahresende zurückgeführt.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern wurden im Haushaltsjahr 2025 aufgrund der Grundsteuerreform herabgesetzt und wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	270 v. H.
Grundsteuer B	200 v. H.
Gewerbesteuer	365 v. H.

Die Festlegung der Hebesätze der Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer für das Haushaltsjahr 2025 erfolgten durch Satzung vom 12.12.2024.

Der Jahresabschluss für das Jahr 2025 wurde durch den Gemeindevorstand am 21.07.2026 aufgestellt.

Die Ergebnisrechnung 2025 schließt ab mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von	2.383,28 €
Dieses gliedert sich in ein ordentliches Ergebnis von	-245.859,42 €
und ein außerordentliches Ergebnis von	248.242,70 €

Erläuterung der wesentlichen Punkte:

Die Haushaltsplanung 2025 prognostizierte einen Fehlbedarf des ordentlichen Ergebnisses von 192.435,00€.

Nach Schluss des Haushaltsjahres erhöhte sich der Fehlbetrag um 53.424,42€ auf 245.859,42 €.

Die Ergebnisverschlechterung liegt hauptsächlich begründet in folgenden Bereichen:

Mindererträgen auf der Ertragsseite

Mehrerträgen im Bereich Forst von	rd.	340.350 €
Mehrerträge im Bereich der Zuschüsse KiTa, WEA	rd.	90.000 €
Mindererträge bei der Gewerbesteuer von	rd.	650.000 €
Keine Erträge bei Verkauf Ökopunkte	rd.	150.000 €
Summe Mindererträge		369.650 €

Demgegenüber stehen Einsparungen auf der Aufwandsseite

Einsparungen der Sach- und Dienstleistungen	rd.	396.500 €
Erhöhung der Abschreibung	rd.	286.000 €
Einsparung Gewerbesteuer- und Heimatumlage	rd.	118.000 €
Summe Einsparungen	rd.	228.500 €

Summe Ergebnisverschlechterung	rd.	141.150 €

Die Finanzrechnung weist einen positiven Kassenbestand von 1.592.048,65 € aus. Liquiditätskredite bestanden zum 31.12.2025 nicht.

Mit dem Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 311.756,35 € konnte die Tilgung der Kredite im Betrag von 332.363,11 € knapp nicht geleistet werden.

Zur Sicherung der Liquidität wurde ein Kredit in Höhe von 1.650.000 € aus der Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2024 aufgenommen. Ein Darlehen in Höhe von 2.385,87 € resultiert aus dem Förderprogramm der Hessenkasse.

Haushaltsjahr 2026

Der am 04.12.2025 von der Gemeindevertretung verabschiedete Haushaltsplan 2026 wurde

im **Ergebnishaushalt**

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	17.534.637	EURO
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	18.619.969	EURO
mit einem Saldo von	1.085.332	EURO

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	15.000	EURO
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0	EURO
mit einem Saldo von	15.000	EURO

mit einem Fehlbetrag von	1.070.332	EURO

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf - 285.300 EURO

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.834.000	EURO
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.299.200	EURO
mit einem Saldo von	465.200	EURO

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	500.000	EURO
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	434.000	EURO
mit einem Saldo von	66.000	EURO

mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	684.500	EURO

festgesetzt.

Für das Haushaltsjahr 2026 steht eine Kreditermächtigung in Höhe von 500.000 € zur Verfügung, die jedoch noch nicht in Anspruch genommen wurde. In Anspruch genommen wurde die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2025 In Höhe von 1.100.000 €.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in Höhe von 900.000 € wurde im Haushaltsjahr 2026 bereits in Anspruch genommen.

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

Grundsteuer A	270 v. H.
Grundsteuer B	260 v. H. (Erhöhung um 60 v. H.)
Gewerbesteuer	380 v. H. (Erhöhung um 15 v. H.)

Die nachfolgende Übersicht zeigt, dass im Ergebnishaushalt zum Schluss des Haushaltsjahres ein Fehlbedarf von rd. 1.320.000 € prognostiziert wird. Geplant war ein Fehlbedarf von 1.085.332 €.

		Ansatz	Ergbnis	Prognose 31.12.
00	**Gesamtergebnishaushalt**	**2026**	**2026**	**2026**
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.087.632	1.222.623	1.250.000
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.653.026	2.485.311	2.550.000
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	119.975	209.941	209.941
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	8.978.120	5.773.116	8.140.136
5500100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*4.531.000*	*2.309.132*	*4.531.000*
5504000	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*285.000*	*140.658*	*285.000*
5551000	*Grundsteuer A*	*34.500*	*34.711*	*34.711*
5552000	*Grundsteuer B*	*910.000*	*901.755*	*901.755*
5553000	*Gewerbesteuer*	*3.180.000*	*2.349.825*	*2.349.825*
5559120	*Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer*	*1.620*	*810*	*1.620*
5559200	*Hundesteuer*	*36.000*	*36.226*	*36.226*
06	Erträge aus Transferleistungen	272.000	136.077	272.000
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	3.468.020	2.907.086	4.103.911
5401010	*Schlüsselzuweisung*	*2.355.000*	*2.157.892*	*2.355.000*
5410100	*Zuweisungen Forst*			
5410300	*sonstige Zuweisungen Land*	*430.520*	*169.874*	*1.061.000*
5421000	*Landesförderung KiTa und Forst*	*589.300*	*486.409*	*560.000*
5422000	*Kreiszuschüsse KiTa*	*93.000*	*90.445*	*90.445*
5427000	*Zuschüsse EKM*			*35.000*
5428000	*Spenden KiTa*	*200*	*2.466*	*2.466*
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	489.204		530.000
09	Sonstige ordentliche Erträge	445.260	246.897	303.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**17.513.237**	**12.981.052**	**17.358.989**
11	Personalaufwendungen	- 4.808.865	- 3.401.966	- 4.725.000
12	Versorgungsaufwendungen	- 447.790	- 331.943	- 390.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 2.858.968	- 2.844.649	- 2.950.000
14	Abschreibungen	- 1.284.996	- 5.325	- 1.430.000
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	- 2.078.170	- 2.048.032	- 2.110.000
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	- 6.878.250	- 5.580.039	- 6.826.800
17	Transferaufwendungen	- 7.100	- 6.279	- 6.279
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 59.260	- 68.072	- 68.072
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**- 18.423.399**	**- 14.286.305**	**- 18.506.650**
20	**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**- 910.162**	**- 1.305.253**	**- 1.147.662**
21	Finanzerträge	21.400	25.591	25.591
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 196.570	- 183.195	- 197.500
23	**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**- 175.170**	**- 157.604**	**- 171.909**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**17.534.637**	**13.006.643**	**17.384.580**
24A	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendgungen**	**- 18.619.969**	**- 14.469.500**	**- 18.704.150**
24B	**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**- 1.085.332**	**- 1.462.857**	**- 1.319.571**
25	Außerordentliche Erträge	15.000	119.677	119.677
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	-
27	**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**	**15.000**	**119.677**	**119.677**

Die Ergebnisverschlechterung von voraussichtlich 240.000 € resultiert hauptsächlich aus

Mindererträgen auf der Ertragsseite

Mehrerträgen im Bereich Forst von	rd.	200.000 €
Mindererträge bei der Gewerbesteuer von	rd.	– 830.000 €
Keine Erträge bei Ökopunkten von	rd.	- 200.000 €
Auszahlung der Hessenkasse-Zuwendung	rd.	630.000 €
Auszahlung von EKM Zuschüsse energetische Sanierung	rd.	35.000 €
Mindererträge bei Niederschlagswasser	rd.	- 200.000 €
Mehrerträge Wassergebühr	rd.	70.000 €
Mehrerträge Materialabgabe Steinbrüche	rd.	20.000 €
Mehrerträge Kostenersatzleistungen	rd.	90.000 €
Mehrerträge bei der Konzessionsabgabe Strom	rd.	25.000 €
Summe Mindererträgen		160.000 €

Demgegenüber stehen Mehraufwendungen auf der Aufwandsseite

Einsparungen Personal- und Versorgungsaufwendungen	rd.	- 125.000 €
Erhöhung der Sach- und Dienstleistungen	rd.	100.000 €
Erhöhung der Abschreibung	rd.	150.000 €
Einsparung Gewerbesteuer- und Heimatumlage	rd.	- 120.000 €
Summe Mehraufwendungen	rd.	80.000 €

Summe Ergebnisverschlechterung	rd.	240.000 €

3. Überblick über das Haushaltsjahr 2027

Die Planung der Haushaltsansätze für das Haushaltsjahr 2027 bleibt wie in den vergangenen Jahren mit Unsicherheiten behaftet. Die Gewerbesteuer ist im Jahr 2026 stark eingebrochen und lässt nur eine äußerst vorsichtige Planung für das Jahr 2027 zu. Der Rückgang der Gewerbesteuer seit dem zweiten Halbjahr 2025 wird nun im Jahr 2027 durch eine höhere Schlüsselzuweisung teilweise aufgefangen. Die ab dem Jahr 2026 angestiegenen Kreis- und Schulumlagen wirken weiterhin erheblich belastend auf den gemeindlichen Haushalt ein und sind hauptursächlich für den Fehlbedarf. Ein Anstieg der Kreis- und Schulumlagen von rd. 1. Mio. € jährlich ist für eine Flächenkommune mit rd. 6.500 Einwohnern nicht bzw. nicht unmittelbar auszugleichen.

Mit Erlass vom 08.09.2026 hat das Hessische Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz die Rahmenvorgaben für die kommunale Haushalts- und Finanzplanung der Jahre 2027 bis 2030 bekannt gegeben (Finanzplanungserlass 2027).
Aufgrund der anhaltend schwachen Konjunktur und steigender Ausgabenbelastungen – insbesondere durch Tarifabschlüsse und überproportional wachsende Sozialausgaben – ist nach Auffassung des Landes ein jahresbezogener Haushaltsausgleich aus eigener Kraft im Jahr 2027 vielfach nicht mehr zu erreichen. Die Landesregierung geht dennoch davon aus, dass die Kommunen die gesetzlichen Anforderungen an den Haushaltsausgleich unter Inanspruchnahme der eingeräumten Ausgleichsmöglichkeiten (Rücklagen, ungebundene Liquidität) erfüllen können.
Um die Handlungsfähigkeit der Kommunen zu erhalten, enthält der Erlass erhebliche Erleichterungen für die Haushaltsgenehmigung 2027:

- Pauschale Kürzungen von Aufwendungen und Auszahlungen bis zu 2 % bleiben zugelassen.
- Der nicht gebildete Liquiditätspuffer wird nicht beanstandet.
- Neben der ordentlichen Rücklage kann im Einzelfall auch die außerordentliche Rücklage zum Haushaltsausgleich herangezogen werden.
- Bestehende freiwillige Leistungen (u. a. Ehrenamt, Sport-/Vereinsförderung, Schwimmangebote) werden auch bei defizitären Haushalten nicht beanstandet.
- Unabweisbare Investitionen, insbesondere zur Erfüllung gesetzlicher Pflichtaufgaben, können auch bei planerischer Netto-Neuverschuldung genehmigt werden.

Gleichzeitig gelten für defizitäre Kommunen strenge Anforderungen: Eine Genehmigung erfolgt nur unter Auflagen, grundsätzlich ist eine Netto-Neuverschuldung zu vermeiden, zusätzliche Stellen dürfen nicht ausgewiesen werden, und eine restriktive Stellenbewirtschaftung ist erforderlich. Ein Haushaltssicherungskonzept ist weiterhin aufzustellen, sofern der Haushaltsausgleich verfehlt wird und kein Verzichtsgrund (z. B. Konsolidierung innerhalb von zwei Jahren nach dem KommFlexG) vorliegt.

Der Finanzplanungserlasses stellt zudem die Orientierungsdaten für die wichtigsten Ertragsarten Einkommensteueranteil, Umsatzsteueranteil, Familienleistungsausgleich, sowie Schlüsselzuweisung und die Gemeindesteuern zur Verfügung und werden bei den Gemeindeanteilen für Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Familienleistungsausgleich angewendet.

Die Schlüsselzuweisung wird vom Hessischen Finanzministeriums per Bescheid vorgeplant und entsprechend veranschlagt. Die Schlüsselzuweisung soll für das Haushaltsjahr 2027 rd. 3.050.000 € betragen und wird rd. 700.000 € höher ausfallen als im Jahr 2026.

Die Grundsteuer A und die Gewerbesteuer werden nicht verändert, jedoch muss die Grundsteuer B auf den Nivellierungshebesatz von 320 v. H. (bisher 260 v. H.) angehoben werden. Die Anhebung um 60 Punkte bedeuten monetär eine Erhöhung der Erträge um 200.000 € und fangen die Mehraufwendungen der Kreis- und Schulumlage zu 20 % ab.

Auf der Aufwandsseite belasten um rd. 210.000 € steigende Personal- und Versorgungskosten den Haushaltsausgleich negativ.

Die weiterhin gravierendste Ursache für die Steigerung des ordentlichen Fehlbedarfes ist die Erhöhung der Kreis- und Schulumlage. Diese erhöhte sich im Jahr 2026 um knapp 1 Mio. € auf rd. 6,4 Mio. €. Diese Erhöhung wirkt natürlich weiterhin im Haushaltsjahr 2027 fort.

Im Haushaltsjahr 2027 kann somit der Ergebnishaushalt weiterhin nicht ausgeglichen werden, so dass ein Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis von 1.528.900 € (2026: 1.085.332 €) prognostiziert wird.
Da in den vergangenen Jahren im Ergebnishaushalt Überschüsse generiert wurden und das Rücklagenpolster gesteigert haben, können diese Rücklagen für die kommenden schlechten Jahre zum Haushaltsausgleich verwendet werden.

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt bei minus 605.352 € (2026: 285.300 €), so dass die Tilgung der Kreditverpflichtungen (457.160 €) nicht gesetzeskonform bedient werden kann.

Insgesamt fehlen unterjährig Zahlungsmittel in Höhe von 980.012 €. Diese können nicht wie im Jahr 2026 durch einen positiven Kassenbestand am Jahresanfang ausgeglichen werden. Zu Jahresbeginn 2027 wird der Kassenbestand voraussichtlich ein Minus von rd. 1.650.000 € ausweisen. Zuzüglich des unterjährigen Defizits wird der Kassenbestand auf minus 2.630.000 € ansteigen.

In diesem negativen Zahlungsmittelbestand ist bereits die Aufnahme des Kredites in Höhe von 1.100.000 € aus der Kreditermächtigung des Haushaltsjahrs 2025 enthalten. Ebenso die geplante Kreditermächtigung von 1.300.000 des Haushaltsjahres 2027.

4. Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

im **Ergebnishaushalt**

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	17.335.028	EURO
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	18.863.928	EURO
mit einem Saldo von	1.528.900	EURO
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	130.000	EURO
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0	EURO
mit einem Saldo von	130.000	EURO
mit einem Fehlbetrag von	1.398.900	EURO

festgesetzt.

Ergebnishaushalt

<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte 1.136.753 EURO</u>

Haupteinnahmequellen sind

• der Holzverkauf	608.500 €
• Pachterträge aus dem Campingplatz	84.100 €
• die Pachterträge aus Windenergie	185.000 €
• Verpachtung von Steinbrüchen und Tongruben	161.290 €

<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 2.542.600 EURO</u>

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen hauptsächlich aus den Benutzungsgebühren für

• Bürgerservice	61.500 €
• Kindertagesbetreuung	63.500 €
• Wasserversorgung	810.000 €
• Abwasserbeseitigung	1.508.650 €
• Bestattungen	41.500 €

Die Gemeinde nimmt am Landesförderprogramm zur Gebührenfreistellung von 6 Betreuungsstunden täglich für drei- bis sechsjährige teil.

Kostenersatzleistungen und -erstattungen 126.105 EURO

Die Kostenersatzleistungen beziehen sich u. a. auf den Betrieb des Wertstoffhofes, Verwaltungsarbeiten für den Ulmbachverband, Verwaltungsleistungen für den Abwasserverband Mittlere Dill.

Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen 0 EURO

Für diesen Bereich wurden keine Mittel geplant.

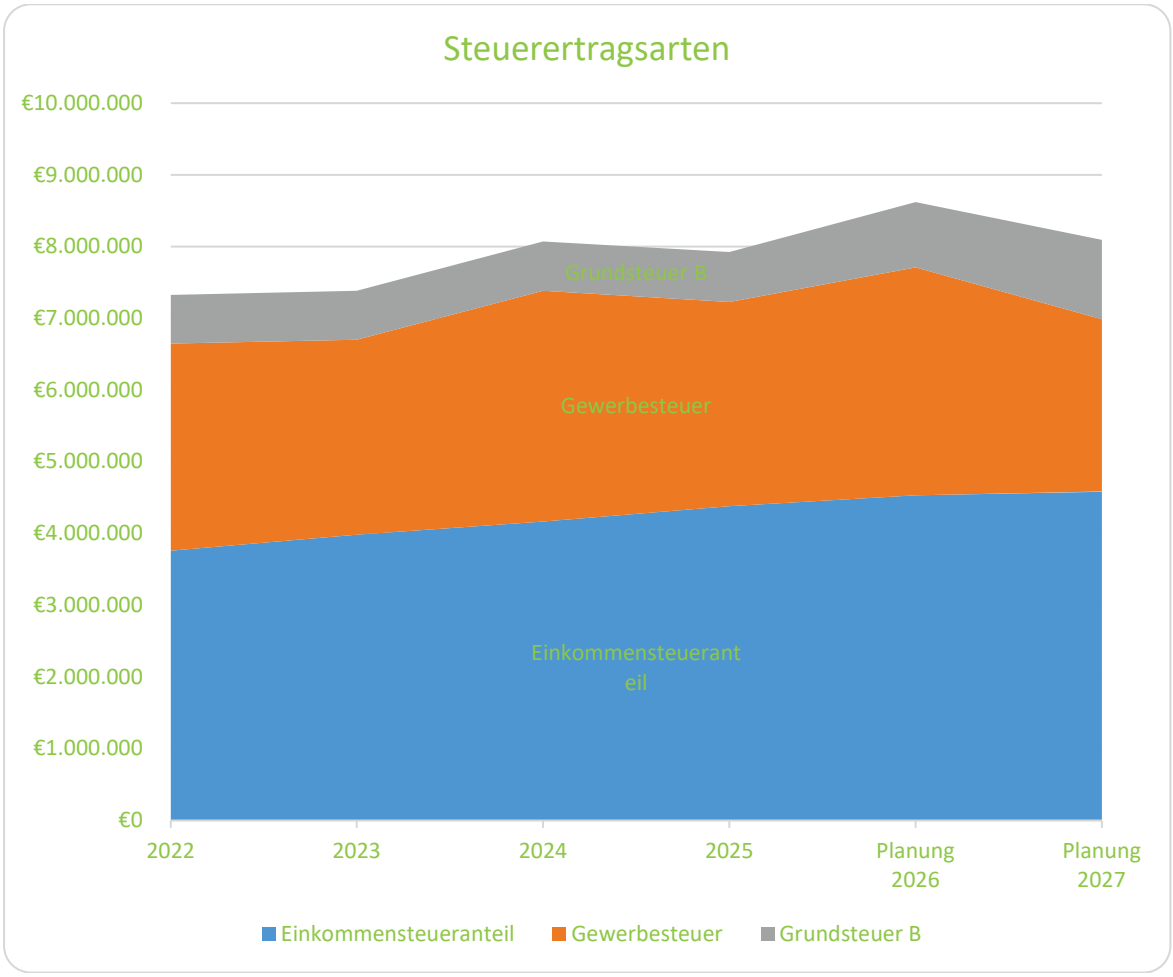
Steuern u. steuerähnl. Erträge
einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen 8.492.120 EURO

Unter Steuern und steuerähnlichen Erträgen, einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen werden u. a. folgende Ansätze ausgewiesen:

- Grundsteuer A 34.700 €
- Grundsteuer B 1.110.000 €
- Gewerbesteuer 2.400.000 €
- Spielapparatesteuer 1.620 €
- Hundesteuer 36.000 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 4.584.300 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 325.500 €

Die wichtigsten Steuerertragsarten im Überblick:

Ertragsarten	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Einkommensteueranteil	3.759.196 €	3.983.570 €	4.164.266 €	4.377.811 €	4.531.000 €	4.584.300 €
Gewerbesteuer	2.887.957 €	2.718.917 €	3.220.140 €	2.849.967 €	3.180.000 €	2.400.000 €
Grundsteuer B	679.071 €	679.325 €	686.105 €	697.649 €	910.000 €	1.110.000 €
Summe	**7.326.224 €**	**7.381.812 €**	**8.070.511 €**	**7.925.427 €**	**8.621.000 €**	**8.094.300 €**



Erträge aus Transferleistungen 274.300 €

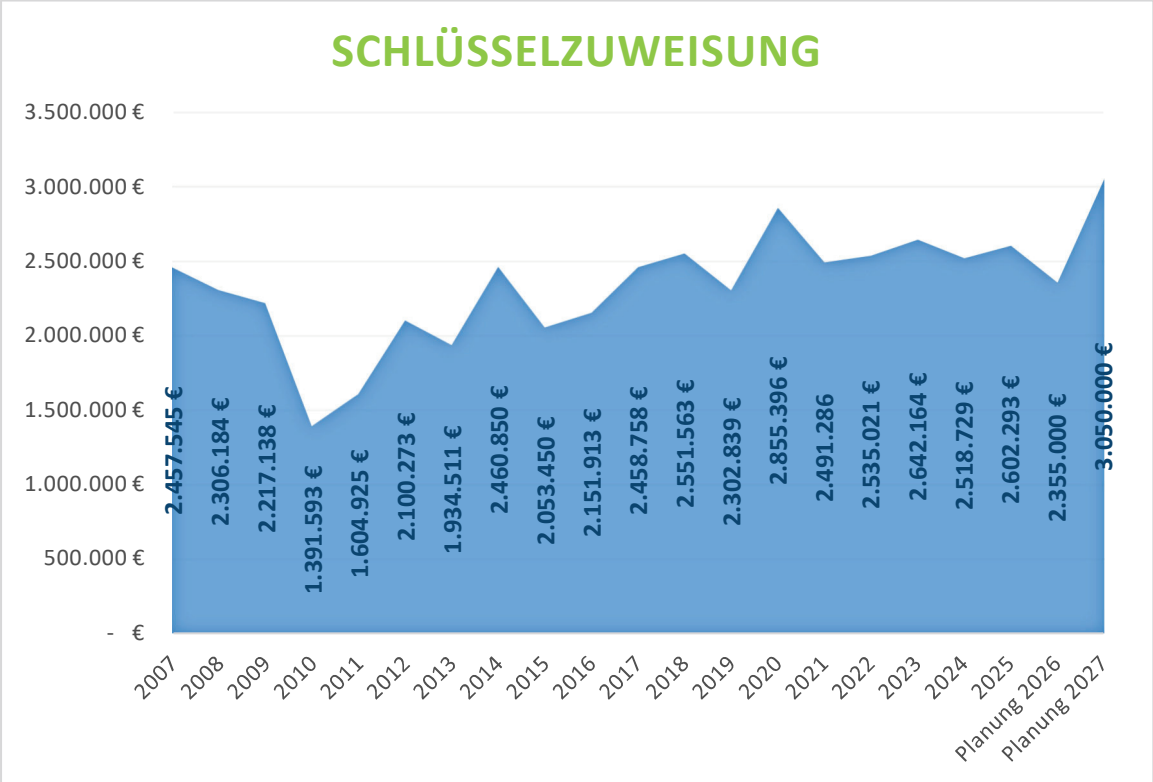
Hierbei handelt es sich um die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz.

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke
und allg. Umlagen 3.774.520 EURO

- Schlüsselzuweisungen 3.050.000 €
- Zuweisungen gem. Kinderförderungsgesetz und sonst. Förderung für Kinderbetreuung / Integration 671.200 €
- EEG-Beteiligung Windkraft 48.000 €
- Sonstige Zuweisungen (Forst) 5.000 €

Die staatlichen **Schlüsselzuweisungen** zeigen seit 2007 folgende Entwicklung:

2007	2.457.545 €	2017	2.458.758 €
2008	2.306.184 €	2018	2.551.470 €
2009	2.217.138 €	2019	2.302.839 €
2010	1.391.593 €	2020	2.855.396 €
2011	1.604.925 €	2021	2.532.400 €
2012	2.100.273 €	2022	2.535.021 €
2013	1.934.511 €	2023	2.642.164 €
2014	2.460.850 €	2024	2.518.729 €
2015	2.053.450 €	2025	2.604.314 €
2016	2.151.913 €	2026 (Plan)	2.355.000 €
		2027 (Plan)	3.050.000 €



Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 499.170 EURO

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen werden in der Anlagenbuchhaltung bei Einzahlung gebucht und über die Nutzungsdauer der zugehörigen Anlagegüter aufgelöst.

Sonstige ordentliche Erträge 463.110 EURO

Sonstige ordentliche Erträge sind betriebliche Erträge, die Nebenerlöse aus sonstigen Tätigkeiten der Kommune darstellen und nicht unter anderen Ertragspositionen erfasst sind. Die Haupteinnahmepositionen sind:

- Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung 13.500 €
- Verpflegungsentgelte Kindertagesstätten 32.600 €
- Sonstige Nebenerlöse
  - Forstnebennutzungen 20.000 €
  - Erträge aus Photovoltaikanlagen 2.300 €
  - Stromkosten DGHs, Einnahmen Kegelbahn 6.000 €
  - Eigenbedarf Steinbruchmaterial 6.125 €
- Konzessionsabgaben 180.000 €
- Verkauf von Ökopunkten 200.000 €

Außerordentliche Erträge 130.000 EURO

Werden aus dem Verkauf von Baugrundstücken erzielt.

Personalaufwendungen 5.047.075 EURO

Die Personalaufwendungen steigen im Jahr 2026 gegenüber dem Vorjahr um 240.000 €.

Die Erhöhungen resultieren aus 27 tariflichen Stufensteigerungen der Beschäftigten und einer prognostizierten tariflichen Lohnerhöhung ab April 2027 von ca. 3 %.

Im Bereich Forst ist die befristete Übernahme eines Auszubildenden für ein Jahr ab Sommer 2027 geplant. Nach Bewährung könnte dieser übernommen werden, da voraussichtlich eine Stelle in 2028 wegfallen wird.

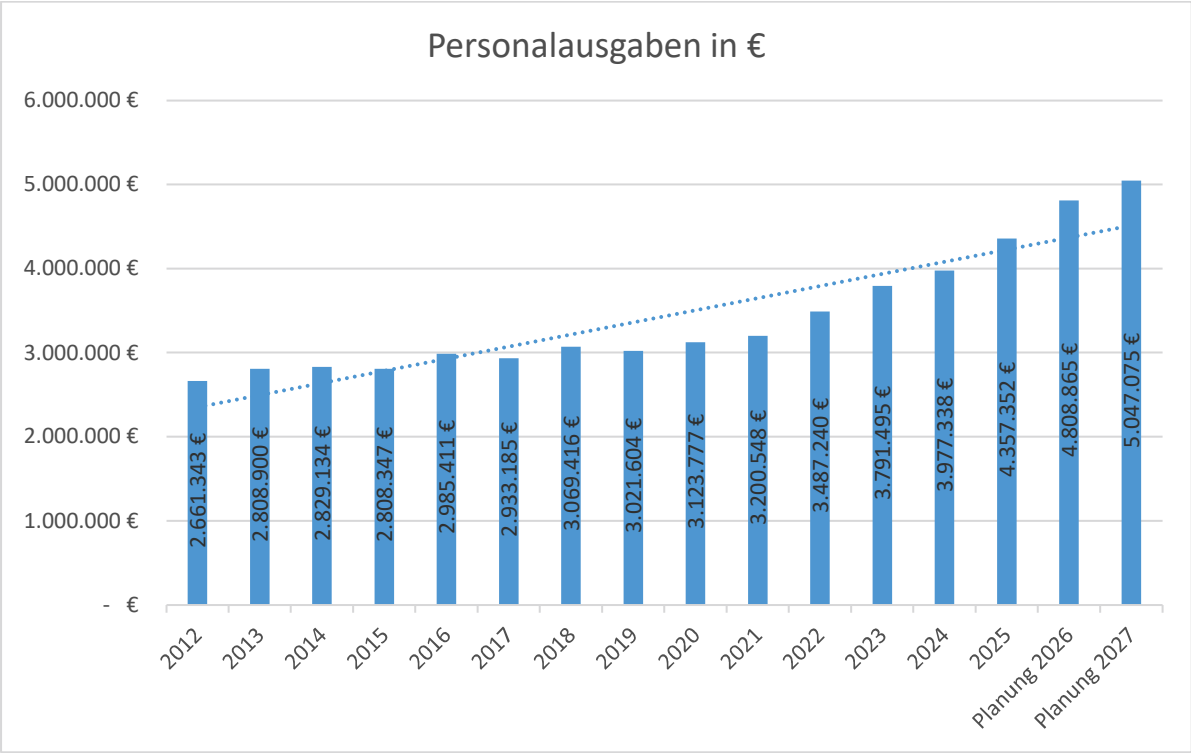
Im Bereich Verwaltung und Kindertagesstätten ist geplant die Stundenanteile anzupassen, um den Arbeitsanfall bewältigen zu können.

Der Personalbedarf in den Kindertagesstätten ist an den gesetzlichen Bestimmungen und dem Betreuungsbedarf ausgerichtet. Aufgrund eines leicht zurückgegangenen Betreuungsbedarfes wurden die Stellenanteile in der Entgeltgruppe S 8a TVöD-SuE etwas reduziert. In den 17,70 Stellenanteilen sind derzeit 35 Stunden (0,90 Stellenanteile) enthalten, die für I-Maßnahmen aufgewendet werden. Zudem 70 Stunden, die durch Beschäftigungsverbot und Elternzeit derzeit nicht besetzt sind.

In den Personalkosten sind die Ausbildungsstellen im BereichVerwaltung, Bauhof, Forst, KiTa Allendorf und KiTa Nenderoth enthalten.

Die detaillierteren Erläuterungen zu den einzelnen Veränderungen in den Teilhaushalten ist der Anlage zum Stellenplan zu entnehmen.

Entwicklung der Personalausgaben seit 2012



Entwicklung der Personalausgaben seit 2012

Jahr	**Personalausgaben in €**	**Veränderung in % ggü. dem Vorjahr**
2012	2.661.343 €	
2013	2.808.900 €	**5,54**
2014	2.829.134 €	**0,72**
2015	2.808.347 €	**-0,73**
2016	2.985.411 €	**6,30**
2017	2.933.185 €	**-1,75**
2018	3.069.416 €	**4,64**
2019	3.021.604 €	**-1,56**
2020	3.123.777 €	**3,38**
2021	3.200.548 €	**2,46**
2022	3.487.240 €	**8,96**
2023	3.791.495 €	**8,72**
2024	3.977.338 €	**4,90**
2025	4.357.352 €	**9,55**
Planung 2026	4.808.865 €	**10,36**
Planung 2027	5.047.075 €	**4,95**

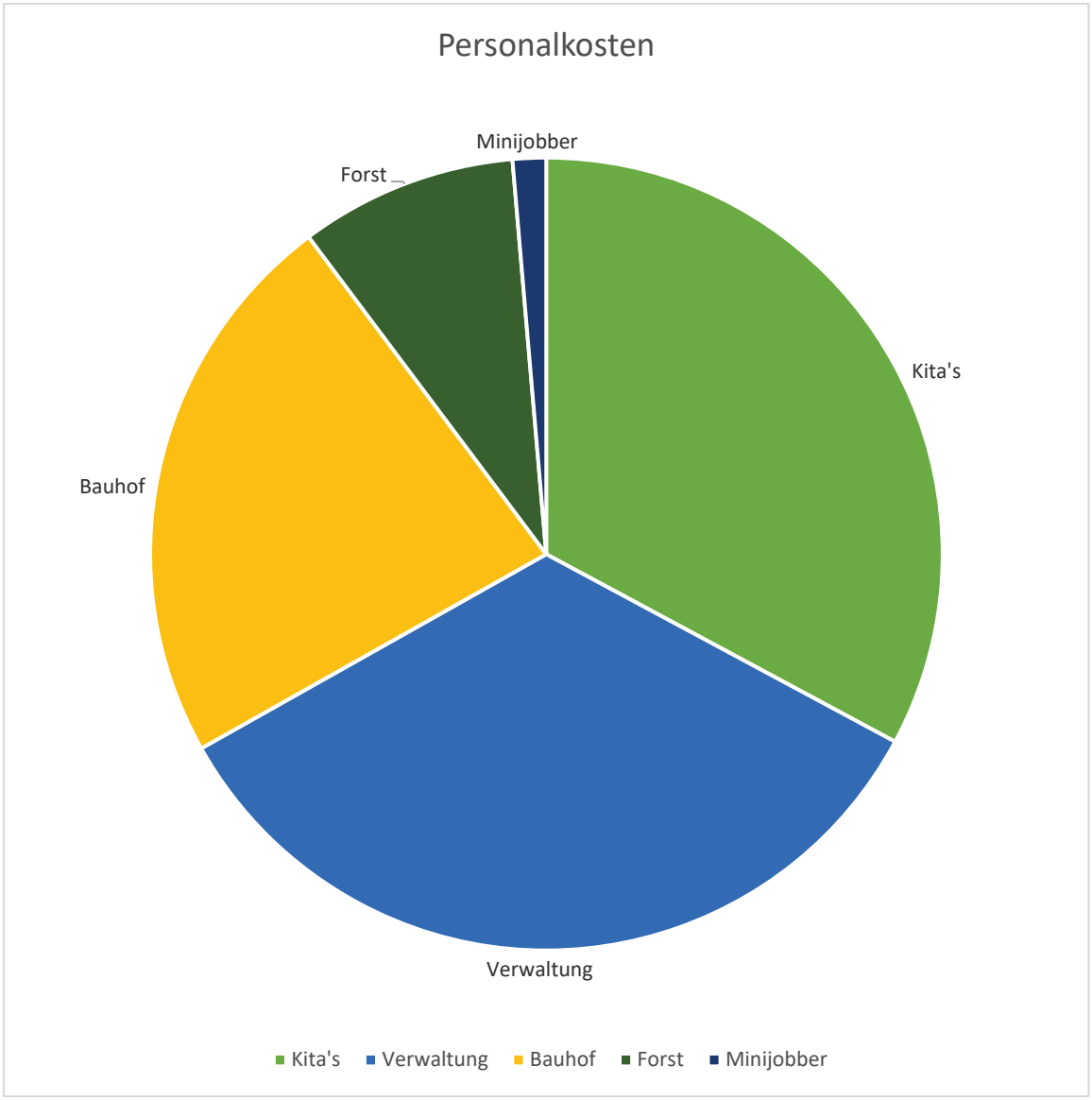
Durchschnittswert der Personalausgaben der letzten 10 Jahre: 3.788.471 €
(Vorjahr 3.600.383 €)

Versorgungsaufwendungen 421.250 EURO

- Beihilfen an Versorgungsempfänger /Aktive 34.000 €
- Beiträge zur Kommunalbeamtenversorgungskasse 161.000 €
- Beiträge zur Zusatzversorgungskasse 226.250 €

Die reinen Personalkosten inkl. der Beiträge zur Zusatzversorgungskasse in Summe von 5.166.050 € verteilen sich auf die Arbeitsbereiche wie folgt:

Arbeitsbereich	Personalkosten	Verteilung in %
Kita's	1.697.000 €	32,8%
Verwaltung	1.755.850 €	34,0%
Bauhof	1.184.000 €	22,9%
Forst	459.000 €	8,9%
Minijobber	70.200 €	1,4%
Summe	**5.166.050 €**	**100,00%**



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2.764.400 EURO

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden überprüft und an die derzeitige Kostenentwicklung angepasst. Es wurden zwingend notwendige Ausgaben geplant. Die wichtigsten Ansätze bei den einzelnen Produkten werden nachfolgend erläutert.

Produkt 010201 - Verwaltungssteuerung, Organisation, Datenschutz und EDV
Erhöhung des Budget für Öffentlichkeitsarbeit 3.000 €.

Produkt 010202 - Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtung
Das Budget ist auf die normale Unterhaltung zurückgeführt, nachdem die Arbeiten am Rathaus abgeschlossen sind.

Produkt 010203 - Personalentwicklung/Personaldienste
Die Personalabrechnungskosten unterliegen ab 2027 der Umsatzsteuerpflicht + 3.000 €. Die Anschaffung der digitalen Personalakte inkl. des Bewerbermanagementsystems verursachen jährliche Mehraufwendungen von 6.500 €. Zudem sind die Lehrgangskosten für die Auszubildenden im Bereich Verwaltung und Garten und Landschaftsbau eingeplant in Summe von 10.400 €.

Produkt 020401 – Brandschutz und allgemeine Hilfe
Im Bereich der Feuerwehren sind Aufwendungen für die Erarbeitung des Bedarfs- und Entwicklungsplanes in den Jahren 2027 und 2028 jeweils 10.000 € geplant. Zudem soll eine Heißausbildung im Bereich Atemschutz mit einem Kostenvolumen von 7.500 € stattfinden.

Produkt 060101 - Kinderbetreuung in Kindertagesstätten
Im Bereich KiTas ist zunächst die laufende Unterhaltung eingeplant.

Produkt 060102 – Kinderbetreuung an Schulen
Die Grundschule Allendorf gehört seit dem Schuljahr 2024/2025 dem Pakt für den Ganztag an, der durch Landes- und Kreismittel gefördert wird. Von daher entfällt der Zuschuss in Höhe von 5.500 € entfallen.

Produkt 060201 - Jugendpflege
Die Budgets für die Bereiche Ferienspiele 2.550 € und Jugendpflege 20.000 € sind ebenfalls im Jahr 2027 vorgesehen.

Produkt 110101 - Wasserversorgung
Im Bereich Wasserversorgung müssen drei Fenster in Hochbehältern ausgetauscht werden, Übertragungsmodems erneuert werden und ein Schacht am Campingplatz hergestellt werden.

Produkt 120101 – Gemeindliche Verkehrsflächen und -anlagen
Das Budget für Straßenunterhaltung (Ausbessern von Straßenschäden) ist in Höhe von 60.000 € veranschlagt. Für Gehwege sind 15.000 € und für Brückenprüfungen 10.000 € veranschlagt.

Produkt 130502 - Forstwirtschaft
100.000 € sind für die Erstellung eines Forsteinrichtungswerkes fällig.

Produkt 130503 - Feldwege
Mit Beschluss des Gemeindevorstandes 29.09.2026 ist der Beitritt zum Feldwegeunterhaltungsverband Oberlahn ab dem Jahr 2027 geplant.
Die Erstaufnahme kostet 3.750 €. Die jährliche Verbandsumlage beträgt 2.260 €.
Jährliche Kosteneinsparung bei Instandhaltung von sind 4.000 € eingeplant.

Produkt 150201 – Dorfgemeinschaftshäuser
Für die DGHs soll eine Schließanlage beschafft werden. Anfangskosten 10.000 €

Produkt 150202 – sonst. Allgemeine Einrichtungen
Instandhaltung Festplätze 5.000 €

Abschreibungen 1.422.718 EURO

Die Abschreibung wird systemseitig ermittelt.
Der Anlagenachweis zum Stand 31.12.2024 ist dem Haushaltsplan beigefügt.
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie
besondere Finanzaufwendungen 2.074.730 EURO

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse gliedern sich im Wesentlichen in:

Teilhaushalt 0102:
- Erstattung an Stadt Herborn f. IKZ EDV 61.800 €
- Erstattung an Stadt Herborn f. IKZ Datenschutz 21.300 €

Teilhaushalt 0202:
- Erstattung an Stadt Dillenburg f. Gefahrgutüberwachung 4.300 €
- Erstattung an Stadt Herborn f. Verkehrsüberwachung 5.000 €
- Erstattung an LDK f. Gewerbeüberwachungsaufgaben 1.400 €
- Zuschüsse an Tierheime Dillenburg und Wetzlar 5.500 €

Teilhaushalt 0204:
- Erstattung an LDK f. IKZ Löschwasser 2.300 €
- Vereinsförderung 1.250 €
- Erstattung Lohnausfall (FW-Einsatz) 7.000 €

Teilhaushalt 0402:
- Vereinsförderung 2.000 €

Teilhaushalt 0601:

• Kostenausgleich KiTa-Plätze	6.000 €
• Zuschuss Tagesmütter	5.000 €
• Zuschuss an Ev. Kindertagesstätte Beilstein	620.000 €
• Zuschüsse für betreute Grundschulen Beilstein	5.500 €

Teilhaushalt 0602:

• Vereinsförderung	4.000 €
• Zuschuss f. Sozialarbeit an der Westerwaldschule	1.500 €
• Zuschuss f. Sozialarbeit an der Kirchbergschule	500 €

Teilhaushalt 0801:

• Vereinsförderung	7.000 €

Teilhaushalt 1101:

• Verbandsumlage an Wasserbeschaffungsverband	69.000 €

Teilhaushalt 1102:

• Verbandsumlage an Abwasserverband „Ulmtal Lahn“	1.117.000 €
• Verbandsumlage an Abwasserverband „Mittlere Dill“	15.000 €

Teilhaushalt 1302:

• Umlage an den Ulmbachverband	104.000 €

Teilhaushalt 1304:

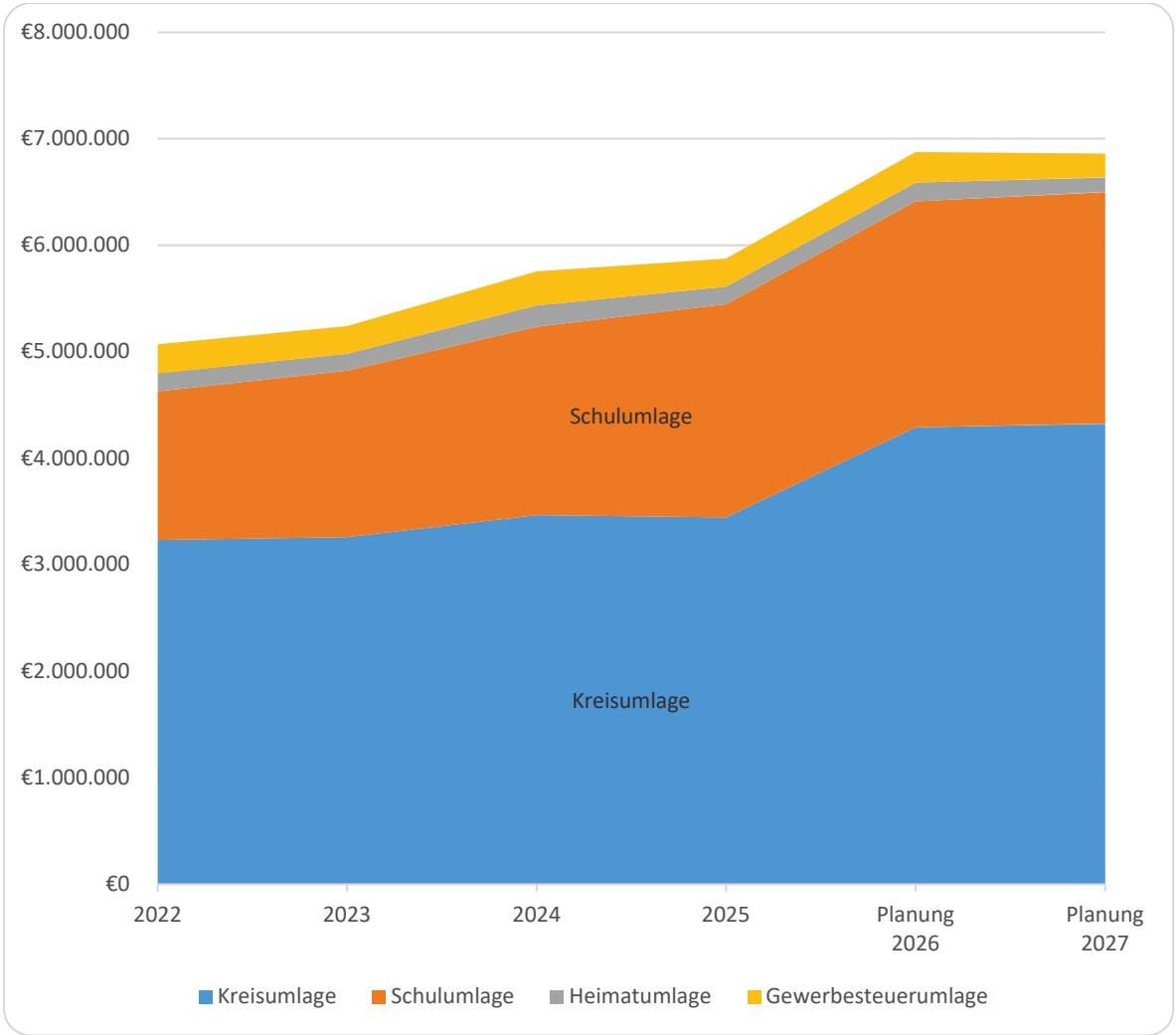
• Vereinsförderung	700 €

Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen 6.861.500 EURO

Die Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen umfassen im Wesentlichen folgende Positionen:

- Gewerbesteuerumlage 222.000 €
- Heimatumlage 138.000 €
- Kreisumlage 4.325.000 €
- Schulumlage 2.175.000 €

Umlagen	2022	2023	2024	2025	Planung 2026	Planung 2027
Kreisumlage	3.232.245 €	3.258.913 €	3.464.894 €	3.443.090 €	4.290.450 €	4.325.000 €
Schulumlage	1.395.072 €	1.561.232 €	1.769.223 €	2.004.187 €	2.119.800 €	2.175.000 €
Gewerbesteuerumlage	271.849 €	257.899 €	321.287 €	263.448 €	287.700 €	222.000 €
Heimatumlage	168.935 €	160.266 €	199.657 €	163.714 €	178.800 €	138.000 €
Summe	**5.068.101 €**	**5.238.310 €**	**5.755.061 €**	**5.874.439 €**	**6.876.750 €**	**6.860.000 €**



Transferaufwendungen 800 EURO

Die Transferaufwendungen sind für die Verleihung der Ehrenplakette vorgesehen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen 66.885 EURO

Als sonstige ordentliche Aufwendungen sind in 2026 Aufwendungen aus Steuern, und zwar die Grundsteuer (61.860 €) und die Kfz-Steuer (5.025 €) veranschlagt.

Außerordentliche Aufwendungen 0 EURO

Außerordentliche Aufwendungen sind derzeit nicht absehbar.

5. Übertragung von Haushaltsermächtigungen (§ 21 GemHVO)

Die Ansätze für nachfolgende Investitionen sind vom Haushaltsjahr 2025 in das Haushaltsjahr 2026 übertragen worden und befinden sich teilweise noch in Abarbeitung. Solange die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist, können diese Ansätze (Spalte: Verfügbar HH-Rest) noch verausgabt werden.

Haushaltsjahr 2026

Investition Nr.: **Name:**	**HH-Rest:**	**Gebucht HH-Rest**	**Verfügbar HH-Rest**	**Bemerkung**
0102-1001A Um- und Anbau Rathaus Beilstein	100.000	**100.000**	**0**	Fertigstellung Anfang September 2026
0204-0201A Notstromaggregat auf Anhänger	36.154	**7.735**	**28.419**	Beschaffung von drei kleineren Geräten für Rathaus, DGH Rodenroth u. Wasserversorg.
0204-4422A Tragkraftspritzenfahrzeug Allendorf (TSF-L)	127.735	**0**	**127.736**	in Beschaffung Auftragssumme: 203.216 €
0204-4472A Staffellöschfahrzeug (StLF20) Beilstein	165.040	**0**	**165.040**	in Beschaffung Auftragssumme: 573.661 € (HH 27:80.000€)
0204-7004A Umrüstung der Sirenen auf elektr. Sirenen	60.000	**0**	**60.000**	Maßnahme umgesetzt Auftragssumme 157.192 €
1101-0010A Sanierung Wasserleitungen	170.380	**116.000**	**54.381**	u. a. Brunnenstraße in Arbeit, üpl 155.000 € Auftragssumme Kanal und Wasser 455.000
1101-1491A Wasserleitung, OT Allendorf, Ulmer Str.	450.000	**113.865**	**336.135**	in Arbeit Auftragssumme 1.605.000 € (Kanal u.Wasser)
1102-1491A Kanalleitung, OT Allendorf, Ulmer Str.	800.000	**354.717**	**445.283**	in Arbeit Auftragssumme 1.605.000 € (Kanal u.Wasser)
1101-5222A Wasserleitung, OT Holzhausen, Beilst. Str.	30.000	**0**	**30.000**	in Planung
1102-5222A Kanalleitung, OT Holzhausen, Beilst. Str.	30.000	**7.122**	**22.878**	in Planung
1102-0001A Sanierung von Abwassersammell. (EKVO)	682.336	**246.340**	**435.997**	Brunnenstraße in Arbeit Auftragssumme Kanal und Wasser 455.000
1204-0003A ÖPNV-barrierefreier Umbau Haltestellen	664.057	**0**	**664.058**	derzeit keine Aussucht auf Förderung HH-Rest fällt weg
1302-0001A Maßnahmen zum Hochwasserschutz	299.112	**0**	**299.113**	neuer Förderantrag in Arbeit Kostengünstig. Variante, HH-Rest fällt weg
1305-0003A Gefahrstoffcontainer	30.000	**20.105**	**9.895**	Container beschafft Aufstellung in Arbeit
1501-2310A Verkehrswert Campingplatz Ulmbachtalsp.	1.000.000	**0**	**1.000.000**	in Verhandlung HHRest reduziert um 117.000 €, HH-Rest fällt weg
1502-1501A Freifläche DGH Holzhausen	80.000	**0**	**80.000**	in Arbeit Kostengünstig. Variante, HH-Rest fällt weg
1502-1801A Sanierung und Optimierung DGH Rodenb.	19.833	**0**	**19.833**	erledigt
B92-12011A Erschließung Grauweiderfeld	10.000	**0**	**10.000**	HH-Rest fällt weg, neue Veranschlagung notwendig
Summe	**4.754.652**	**965.884**	**3.788.768**	

6. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Das Investitionsvolumen für das Haushaltsjahr 2027 beträgt in Auszahlungen 1.645.500 €. Demgegenüber stehen Einzahlungen 428.000 € aus Zuschüssen.

Die Wesentlichen Investitionen des Haushaltsjahres 2027 sind

- Beschaffung eines Staffellöschfahrzeuges, 2025/27 380.000 € — 180.000 €
- KEK Kommunales Entwicklungskonzept — 35.000 €
- Wasserleitung OT Holzhausen, Beilsteiner Straße — 165.000 €
- Kanalleitung OT Holzhausen, Beilsteiner Straße — 300.000 €
- Kanalleitung OT Allendorf, Ulmer Straße — 250.000 €
- Erneuerung Brücke im Tripp, Nenderoth 2026 40.000 — 200.000 €
  Kostenbeteiligung durch Abwasserverband Mittlere Dill 80.000 €
- Umbau von Bushaltestellen 2027/2028 je 250.000 € — 250.000 €
- Bushaltestelle Holzhausen, Beilsteiner Str. — 85.000 €

7. Entwicklung der Hebesätze

Hebesätze Grundsteuer A und B

Jahr	Beschreibung	Hebesatz v. H.
2009	Grundsteuer A	240
2010		240
2011		245
2012		245
2013		245
2014		255
2015		300
2016-2021		300
2022-2024		340
Ab 2025		270
2009	Grundsteuer B	240
2010		240
2011		245
2012		245
2013		245
2014		250
2015		330
2016-2021		365
2022-2024		370
2025		200
2026		260

Der Hebesatz der Grundsteuer B wird erhöht um 60 v. H. auf 320 v. H.

8. Entwicklung des Vermögens

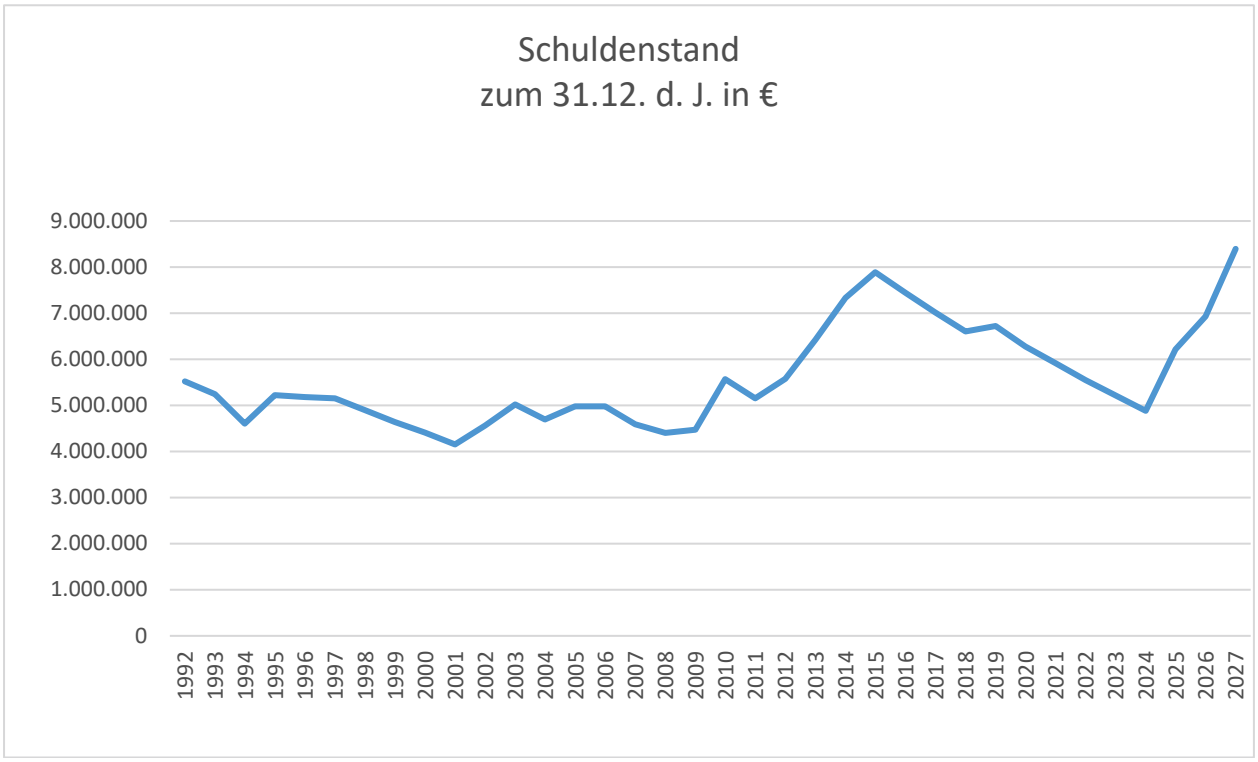
Die Darstellung der Vermögensentwicklung in Form eines Anlagespiegels als Anlage beigefügt.

9. Entwicklung der Schulden

Die Entwicklung des Schuldenstandes der Gemeinde Greifenstein – ohne die anteiligen Schulden im Rahmen der Mitgliedschaften in Zweckverbänden – stellt sich wie folgt dar:

• **Schuldenstand am 31.12.2024**	**4.885.001 €**
• **Schuldenstand am 31.12.2025**	**6.215.477 €**
Tilgungsleistung 2026	-396.004 €
• Kredit-Aufnahme Kreditermächtigung 2025	1.110.000 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2026	***6.929.473 €***
Tilgungsleistung 2027	-457.160 €
• Kreditermächtigung Hessenkasse	127.079 €
• Kreditermächtigung 2026	500.000 €
• Kreditermächtigung 2027	1.300.000 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2027	***8.399.392 €***

Entwicklung des Schuldenstandes seit 1992



Jahr	Schuldenstand zum 31.12. d. J. in €	Jahr	Schuldenstand zum 31.12. d. J. in €
1992	5.522.030	2010	5.567.589
1993	5.239.416	2011	5.150.184
1994	4.603.126	2012	5.573.850
1995	5.219.636	2013	6.421.942
1996	5.180.041	2014	7.333.210
1997	5.151.468	2015	7.885.731
1998	4.896.701	2016	7.441.781
1999	4.641.616	2017	7.015.970
2000	4.412.535	2018	6.604.807
2001	4.158.251	2019	6.719.434
2002	4.559.184	2020	6.280.410
2003	5.023.558	2021	5.918.003
2004	4.695.254	2022	5.545.398
2005	4.976.045	2023	5.213.591
2006	4.979.578	2024	4.885.001
2007	4.588.041	2025	6.215.477
2008	4.400.780	2026	6.929.473
2009	4.469.989	2027	8.399.392

Übersicht über die Entwicklung der Schuldendienstleistungen

Jahr	Zinsausgaben	Tilgung	Schuldendienst insgesamt
2011	210.146 €	457.201 €	667.347 €
2012	219.883 €	477.390 €	697.273 €
2013	221.152 €	480.972 €	702.124 €
2014	239.759 €	483.729 €	723.488 €
2015	300.920 €	465.100 €	766.020 €
2016	235.167 €	414.130 €	649.297 €
2017	219.077 €	409.452 €	638.396 €
2018	210.006 €	411.112 €	621.118 €
2019	197.028 €	427.858 €	624.886 €
2020	174.848 €	514.271 €	689.119 €
2021	161.717 €	362.211 €	523.928 €
2022	147.921 €	355.837 €	503.758 €
2023	155.100 €	331.807 €	486.907 €
2024	130.555 €	338.642 €	469.197 €
2025	122.530 €	332.363 €	454.893 €
Planung 2026	196.570 €	434.000 €	630.570 €
Planung 2027	204.570 €	457.160 €	661.730 €

10. Ordentliche und außerordentliche Ergebnisse nach Teilhaushalten

In den vergangenen Vorberichten wurden an dieser Stelle die ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisse der einzelnen Teilhaushalte für das Planjahr, das Vorjahr und das Ergebnis des Vorvorjahres tabellarisch dargestellt.

Da der Finanzstatusbericht, der ab dem Haushaltsjahr 2018 dem Haushaltsplan beigefügt werden muss, eine solche Übersicht enthält, wird an dieser Stelle auf eine Darstellung verzichtet.

11. Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses bzw. –fehlbedarfes

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 605.352	EURO
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	428.000	EURO
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.645.000	EURO
mit einem Saldo von	1.217.500	EURO
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.300.000	EURO
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	457.160	EURO
mit einem Saldo von	842.840	EURO
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	980.012	EURO

festgesetzt.

Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln in den Haushaltsjahren 2014-2027

Ergebnisse						
2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
-145.107	-189.882	-932.586	1.273.880	-384.141	445.396	189.443

Ergebnis	**Ergebnis**	**Ergebnis**	**Ergebnis**	**Ergebnis**	**Planwerte**	**Planwerte**
2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
1.022.366	1.175.807	-1.375.179	-648.135	354.087	-684.500	-980.012

Für die Haushaltsjahre 2014-2016 und 2018 fielen Zahlungsmittelfehlbeträge an. In den Haushaltsjahren 2017, 2019 bis 2022 konnten Zahlungsmittelüberschüsse erzielt werden. Ab dem Jahr 2023 entstehen Zahlungsmittelfehlbeträge, bis auf das Jahr 2025.

In diesem Zusammenhang wird erläutert, dass § 3 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) regelt, dass die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (- 605.352 €) mindestens so hoch sein soll, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten (457.160 €) geleistet werden können.

In Klammern stehen die entsprechenden Beträge des Gesamtfinanzhaushaltes Greifenstein. Die Beträge machen deutlich, dass die angegebene Vorschrift nicht erfüllt wird.

12. Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und deren Rückführung

Liquiditätskredite werden im Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 900.000 € als Höchstbetrag in der Haushaltssatzung festgesetzt. Eine Rückführung ist geplant zum 31.12.2027.

13. Einhaltung der Verpflichtung nach § 106 Abs. 1, S. 2 HGO

Die Gemeinde hat ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen. Der Finanzplanungserlass befreit die Kommunen von dieser Regelung, die im Jahr 2027 auch nicht eingehalten werden kann. Siehe Anlage. Liquiditätsplanung.

14. Aufnahme von Investitionskrediten zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 GemHVO

Kredite werden ausschließlich im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips veranschlagt.

15. Wesentliche Auswirkung der wirtschaftlichen Betätigung der Gemeinde auf den Haushalt der Gemeinde

Mit Beschluss der Gemeindevertretung vom 10.10.2014 und Vertragsunterzeichnung am 10.11.2014 ist die Gemeinde Greifenstein an der EAM GmbH &Co.KG beteiligt.

Dies bedeutet eine Beteiligung in Höhe von 1,968 % am Stammkapital (25.000 €), mithin 492,00 € an der EAM Sammel- und Vorschalt Süd GmbH.

Diese Sammel- und Vorschalt Süd GmbH erwirbt Gesellschaftsanteile von 19,308 % an der EAM GmbH und Co.KG sowie deren Töchter- und Enkelgesellschaften.

Diesen Erwerb der Gesellschaftsanteile finanziert die EAM Sammel- und Vorschalt Süd GmbH mit einer Kreditaufnahme von 17.390.826,00 €. Für die Finanzierung der Kreditaufnahme übernimmt die Gemeinde Greifenstein eine Höchstbetrags-Ausfallbürgschaft in Höhe 365.000 € gegenüber den finanzierenden Banken.

Zudem übernimmt die Gemeinde eine anteilige Höchstbetrags-Ausfallbürgschaft für Kreditkapital- und Nebenforderungen in Höhe von 3.033.000 € gegenüber dem Bankenkonsortium, welches den Kauf der Aktien an der E.ON Mitte AG finanziert hat. Diese Bürgschaften wurden durch die Kommunal- und Finanzaufsicht mit Schreiben vom 06.11.2014 genehmigt.

16. Höhe der noch auszugleichenden ordentlichen Fehlbeträge

Ausschließlich die Entwicklung der planerischen Fehlbedarfe sowie der vorläufigen Ergebnisse (ohne außerordentl. Ergebnisse) wird dargestellt:

Jahr	Haushalt	**Planwerte**					**IST**
		ord. Ertrag	ord. Aufwand	Saldo	Fehlbedarf	Deckung	vorl. ab 2014
		in T €	in T €	in T €	in T €	%	in T€
Kam. Überschuss							1.192,9
2009	NT	9.811,2	10.115,3	-304,1	304,1	97%	20,1
2010	NT	9.463,1	10.118,6	-655,5	655,5	94%	- 485,1
2011	NT	9.943,7	10.409,6	-465,9	465,9	96%	- 62,1
2012	2. NT	10.562,8	10.835,7	-272,9	272,9	97%	116,3
2013	NT	10.490,9	11.391,3	-900,4	900,4	92%	- 759,0
2014	HH	11.345,6	11.700,3	-354,7	354,7	97%	623,8
2015	HH	11.588,0	11.614,8	-26,8	26,8	100%	204,9
2016	HH	11.730,7	11.649,5	81,2	0	100%	522,4
2017	HH	12.210,5	12.007,9	202,6	0	100%	1.400,8
2018	HH	13.305,0	13.115,7	189,3	0	100 %	- 592,3
2019	HH	13.460,5	13.438,5	21,9	0	100 %	- 28,8
2020	HH	13.753,7	13.629,2	124,5	0	100%	950,7
2021	HH	13.011,0	14.097,2	-1.086,2	1.086,2	0%	1.035,5
2022	HH	14.884,6	14.790,2	94,4	0	100%	1.530,8
2023	HH	16.183,0	15.821,9	361,1	0	100%	346,4
2024	HH	15.828,9	16.697,3	-868,5	868,5	0%	345,1
2025	HH	17.232,7	17.425,1	-192,4	192,4	0%	-245,9
2026							-1.300,6
kumuliert							**4.779,2**

Werden die geprüften Ergebnisse mit der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen verrechnet verbleibt zum 31.12.2013 ein Betrag von rund 23.111 €. Somit wurde die Rücklage bis zum 31.12.2013 verbraucht.
Bis zum 31.12.2026 verringert sich die Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen auf rd. 4.779.200 €.

Dies bedeutet die Gemeinde kann die Fehlbeträge von rd. 1,5 Mio. jährlich nur noch bis einschließlich des Jahres 2029 auffangen.

17. **Darstellung der Bevölkerungsentwicklung**

Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Greifenstein 2009 - 2025

Stand zum		Entwicklung ggü. Vorjahr	
31.12.	**Einwohner**	**Einwohner**	**%**
2009	7092		
2010	6986	-106	-1,5
2011	6950	-36	-0,5
2012	6795	-155	-2,2
2013	6765	-30	-0,4
2014	6721	-44	-0,7
2015	6866	145	2,2
2016	6841	-25	-0,4
2017	6727	-114	-1,7
2018	6673	-54	-0,8
2019	6566	-107	-1,6
2020	6524	-42	-0,6
2021	6557	33	0,5
2022	6611	54	0,8
2023	6637	26	0,4
2024	6560	-77	-1,2
2025	6533	-27	-0,4
Summe		**-481**	

Ergebnishaushalt

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.442.397	-1.087.632	-1.136.753	-1.132.253	-1.136.753	-1.131.753
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.389.752	-2.653.026	-2.542.600	-2.569.100	-2.569.400	-2.674.600
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-179.542	-119.975	-126.105	-129.105	-130.105	-126.105
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-8.238.480	-8.978.120	-8.492.120	-8.709.720	-8.903.170	-9.099.320
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-264.019	-272.000	-274.300	-283.920	-292.400	-301.200
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.619.327	-3.468.020	-3.774.520	-3.764.520	-3.916.520	-4.044.520
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-531.199	-489.204	-499.170	-478.690	-448.830	-422.130
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-271.569	-445.260	-463.110	-263.110	-263.110	-263.110
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-16.936.284**	**-17.513.237**	**-17.308.678**	**-17.330.418**	**-17.660.288**	**-18.062.738**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.357.352	4.808.865	5.047.075	5.197.400	5.348.850	5.500.100
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	669.130	447.790	421.250	433.200	445.950	458.300
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.629.019	2.858.968	2.764.400	2.489.600	2.465.360	2.465.280
14	66	Abschreibungen	1.430.251	1.284.996	1.422.718	1.384.530	1.306.440	1.179.370
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.054.956	2.078.170	2.074.730	2.079.980	2.084.480	2.094.480
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.875.801	6.878.250	6.861.500	6.861.500	6.861.500	6.861.500
17	72	Transferaufwendungen	4.465	7.100	800	800	800	800
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.527	59.260	66.885	66.885	66.425	66.375
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**17.077.500**	**18.423.399**	**18.659.358**	**18.513.895**	**18.579.805**	**18.626.205**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**141.216**	**910.162**	**1.350.680**	**1.183.477**	**919.517**	**563.467**
21	56, 57	Finanzerträge	-25.593	-21.400	-26.350	-26.300	-26.250	-26.200
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	129.844	196.570	204.570	192.970	181.420	169.970
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**104.252**	**175.170**	**178.220**	**166.670**	**155.170**	**143.770**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-16.961.877**	**-17.534.637**	**-17.335.028**	**-17.356.718**	**-17.686.538**	**-18.088.938**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**17.207.345**	**18.619.969**	**18.863.928**	**18.706.865**	**18.761.225**	**18.796.175**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**245.468**	**1.085.332**	**1.528.900**	**1.350.147**	**1.074.687**	**707.237**
27	59	Außerordentliche Erträge	-249.991	-15.000	-130.000	-130.000	-130.000	-80.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.748					

Ergebnishaushalt

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-248.243**	**-15.000**	**-130.000**	**-130.000**	**-130.000**	**-80.000**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-2.775**	**1.070.332**	**1.398.900**	**1.220.147**	**944.687**	**627.237**
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Finanzhaushalt

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398.025	1.087.632	1.136.753	1.132.253	1.136.753	1.131.753
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.364.963	2.653.026	2.542.600	2.569.100	2.569.400	2.674.600
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	168.195	119.975	126.105	129.105	130.105	126.105
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	8.244.652	8.978.120	8.492.120	8.709.720	8.903.170	9.099.320
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	264.019	272.000	274.300	283.920	292.400	301.200
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.581.507	3.468.020	3.774.520	3.764.520	3.916.520	4.044.520
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23.213	221.400	226.350	26.300	26.250	26.200
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	205.218	245.260	263.110	263.110	263.110	263.110
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**16.249.793**	**17.045.433**	**16.835.858**	**16.878.028**	**17.237.708**	**17.666.808**
10	830	Personalauszahlungen	-4.320.685	-4.808.865	-5.047.075	-5.197.400	-5.348.850	-5.500.100
11	831	Versorgungsauszahlungen	-419.135	-443.550	-421.250	-433.200	-445.950	-458.300
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.636.041	-2.858.968	-2.764.400	-2.489.600	-2.465.360	-2.465.280
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-4.465	-7.100	-800	-800	-800	-800
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.957.206	-2.078.170	-2.074.730	-2.079.980	-2.084.480	-2.094.480
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-6.420.428	-6.878.250	-6.861.500	-6.861.500	-6.861.500	-6.861.500
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-122.530	-196.570	-204.570	-192.970	-181.420	-169.970
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-57.547	-59.260	-66.885	-66.885	-66.425	-66.375
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**-15.938.037**	**-17.330.733**	**-17.441.210**	**-17.322.335**	**-17.454.785**	**-17.616.805**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**311.756**	**-285.300**	**-605.352**	**-444.307**	**-217.077**	**50.003**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	300.043	1.339.000	232.000	46.000	346.000	46.000
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	19.910					

Finanzhaushalt

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	302.235	495.000	196.000	168.000	168.000	110.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)**	**602.278**	**1.834.000**	**428.000**	**214.000**	**514.000**	**156.000**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-197.755	-20.000				
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.438.800	-1.305.000	-1.603.000	-2.070.000	-1.430.000	-400.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-235.934	-774.200	-42.500	-23.000	-23.000	-23.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.481	-200.000				
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-1.879.970**	**-2.299.200**	**-1.645.500**	**-2.093.000**	**-1.453.000**	**-423.000**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**-1.277.692**	**-465.200**	**-1.217.500**	**-1.879.000**	**-939.000**	**-267.000**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**-965.936**	**-750.500**	**-1.822.852**	**-2.323.307**	**-1.156.077**	**-216.997**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.652.386	500.000	1.300.000	1.900.000	900.000	265.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-332.363	-434.000	-457.160	-491.800	-443.030	-429.520
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-314.019	-415.400	-438.810	-473.450	-424.680	-411.170
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**1.320.023**	**66.000**	**842.840**	**1.408.200**	**456.970**	**-164.520**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**354.087**	**-684.500**	**-980.012**	**-915.107**	**-699.107**	**-381.517**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	734.635	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-673.323	---	---	---	---	---

Finanzhaushalt

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
37		**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)**	**61.312**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.176.649	1.592.049	-1.656.999	-2.637.011	-3.552.118	-4.251.225
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	415.399	-684.500	-980.012	-915.107	-699.107	-381.517
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**1.592.048**	**907.549**	**-2.637.011**	**-3.552.118**	**-4.251.225**	**-4.632.742**
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-321.492	---	---	---	---	---

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
1	2	3	4	5	6	7
0102-0002A EDV-Geräte, Software und Lizenzen	-19.500,00		-2.700,00			
0102-0003A Erwerb einer Telefonanlage für die Verwaltung			-15.000,00			
0102-1001A Um- und Anbau Rathaus Beilstein			-150.000,00			
0102-1001E Zuwendung Umbau Rathaus			225.000,00			
0105-0001A Anlagen, GWGs, Sonstiges, Bauhof	-5.000,00		-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
0105-2001A Erwerb von Bauhof-Fahrzeugen			-270.000,00			
0105-2001E Verkauf von Bauhof-Fahrzeugen			50.000,00			
0204-1001A Ausrüstungsgegenst. BGA, GWGs, Brandschutz	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
0204-1002A Geräte und Maschinen, GWGs, Brandschutz	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
0204-4472A Staffellöschfahrzeug (StLF20) Beilstein	-180.000,00		-200.000,00			
0204-4472E Zuwendung StF20 Beilstein	86.000,00					
0204-7004A Umrüstung der Sirenen auf elektronische Sirenen			-100.000,00			
0204-7004E Zuwendung elektronische Sirenen			50.000,00			
0401-0110A Kulturförderung - Investitionszuschüsse			-20.000,00			
0601-0001A Betriebs- u. Geschäftsausst., Kindergärten	-4.000,00		-35.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
0601-0002A Software Ekita-Betreuungsplatz-Online			-10.000,00			
0901-1502A KEK-Kommunales Entwicklungskonzept	-35.000,00					
0901-1502E Landeszuwendung KEK	20.000,00					
1101-0001A Anlagen, GWGs, Sonstiges, Wasserversorgung	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
1101-1191A Wasserleitung, Heimlingstraße, OT Allendorf	-17.000,00			-100.000,00	-100.000,00	

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
1	2	3	4	5	6	7
1101-1391A Wasserleitung, Biskirchener Str., OT Allendorf	-17.000,00			-100.000,00	-100.000,00	
1101-1491A Wasserleitung, OT Allendorf, Ulmer Str.			-135.000,00			
1101-5222A Wasserleitung, OT Holzhausen, Beilsteiner Str.	-165.000,00			-165.000,00		
1102-1191A Kanalleitung, Heimlingstraße, OT Allendorf	-17.000,00			-165.000,00	-165.000,00	
1102-1391A Kanalleitung, Biskirchener Str., OT Allendorf	-17.000,00			-165.000,00	-165.000,00	
1102-1491A Kanalleitung, OT Allendorf, Ulmer Str.	-250.000,00		-330.000,00			
1102-1491E Kostenbeteiligung Hessen Mobil Straßenentwässerung			125.000,00			
1102-5222A Kanalleitung, OT Holzhausen, Beilsteiner Str.	-300.000,00			-390.000,00		
1201-1191A Ausbau, OT Allendorf, Heimlingstraße (TB)	-35.000,00			-300.000,00	-300.000,00	
1201-1391A Ausbau, Biskirchener Str., OT Allendorf	-35.000,00			-300.000,00	-300.000,00	
1201-5221A Ausbau, OT Holzhausen, Zum Steimel					-50.000,00	
1201-6103A Erneuerung Brücke Im Tripp, Nenderoth	-200.000,00		-40.000,00			
1201-6103E Zuwendung Brücke Im Tripp Nenderoth	80.000,00					
1204-0003A ÖPNV-barrierefreier Umbau von Haltestellen	-250.000,00			-250.000,00		
1204-0003E Zuwendung barrierefreier Umbau ÖPNV-Haltestellen			90.000,00		300.000,00	
1204-0502A Bushaltestelle OT Holzhausen, Beilsteiner Str.	-85.000,00			-85.000,00		
1303-0003A Errichtung Urnengrabstätten			-20.000,00			
1305-0001A Anlagen, Geräte und Maschinen, Forst	-5.000,00		-19.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
1305-0003E Verkauf von Anlagen, Geräten Forst			5.000,00			
1305-2210E Verkauf des Revierleiterfahrzeuges			20.000,00			

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2027	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2026	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
1	2	3	4	5	6	7
1305-2211A Beschaffung eines Waldarbeiter-Fahrzeuges			-25.000,00			
1501-0001A Tourismus Anlagen, GWGs, Sonstige			-3.500,00			
1501-3101A Investitionszuschuss z. Ausbau Breitbandversorgung			-250.000,00			
1502-0001A Ausstattung, Gemeinschaftseinrichtungen			-5.000,00			
1502-1002A Sanierung der Ulmtalhalle			-100.000,00			
1601-0001E Inv.-Pauschale des Landes gemäß FAG	46.000,00		49.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
1601-0003A Anteile Gesundheitsgenossenschaft Waldhof			-200.000,00			
B11-09012E Baulandverkauf, OT Allendorf, Zum Runddielchen	60.000,00		185.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
B11-12012A Erschließung Dammweg, Am Wettelsberg, Lockenbachsg			-350.000,00			
B11-12012E Erschl. beiträge Dammweg, Wettelsberg, Lockenb.gr.			800.000,00			
B31-12011A Erschließung, OT Beilstein, Zum Eichholz				-50.000,00	-200.000,00	-200.000,00
B71-09011E Baulandverkauf, OT Odersberg, Auf der Bitz	50.000,00		110.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
B81-09011E Baulandverkauf, OT Rodenberg, Zum Grünacker	28.000,00					
B81-12011A Erschließung, OT Rodenberg, Zum Grünacker					-50.000,00	-200.000,00
B91-09011E Baulandverkauf, OT Rodenroth, Hainseifen	58.000,00		125.000,00	58.000,00	58.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.645.500,00**		**-2.299.200,00**	**-2.093.000,00**	**-1.453.000,00**	**-423.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**428.000,00**		**1.834.000,00**	**214.000,00**	**514.000,00**	**156.000,00**
Gesamtsumme	**-1.217.500,00**		**-465.200,00**	**-1.879.000,00**	**-939.000,00**	**-267.000,00**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010101 Gemeindliche Gremien

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Gemeindliche Gremien
Produkt	010101	Gemeindliche Gremien

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.030	-10.050	-14.365
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-400
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-455	-455	-454
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-15.485**	**-10.505**	**-15.218**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	146.865	140.865	125.644
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	163.000	148.240	394.812
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.850	34.075	29.198
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**342.715**	**323.180**	**549.654**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**327.230**	**312.675**	**534.436**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**327.230**	**312.675**	**534.436**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**327.230**	**312.675**	**534.436**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.000	1.000	3.671
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.000**	**1.000**	**3.671**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010101 Gemeindliche Gremien

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**329.230**	**313.675**	**538.107**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010101 Gemeindliche Gremien

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Gemeindliche Gremien
Produkt	010101	Gemeindliche Gremien

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-20.000	-20.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-5.717	-13.200	-13.200
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-5.717**	**-33.200**	**-33.200**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-5.717**	**-33.200**	**-33.200**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010201 Verwalt.steuerung, Organisation, Datenschutz, EDV

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungssteuerung,-einrichtung, zentr. Dienste
Produkt	010201	Verwalt.steuerung, Organisation, Datenschutz, EDV

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.035	-4.035	-5.462
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.590	-8.593	-8.594
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-230	-230	-227
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-12.855**	**-12.858**	**-14.283**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	171.250	126.350	122.454
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40.350	36.700	35.502
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.150	56.800	55.515
14	66	Abschreibungen	21.570	19.024	23.917
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	83.100	64.600	65.047
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	800	800	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**380.220**	**304.274**	**302.435**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**367.365**	**291.416**	**288.152**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**367.365**	**291.416**	**288.152**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**367.365**	**291.416**	**288.152**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-22.000	-22.000	-14.953
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-22.000**	**-22.000**	**-14.953**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010201 Verwalt.steuerung, Organisation, Datenschutz, EDV

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**345.365**	**269.416**	**273.199**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010201 Verwalt.steuerung, Organisation, Datenschutz, EDV

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungssteuerung,-einrichtung, zentr. Dienste
Produkt	010201	Verwalt.steuerung, Organisation, Datenschutz, EDV

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-19.500		-2.700	-25.615	-186.150	-186.150
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-1.764	-3.010	-3.010
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-19.500**		**-2.700**	**-27.379**	**-189.160**	**-189.160**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-19.500**		**-2.700**	**-27.379**	**-189.160**	**-189.160**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010202 Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungssteuerung,-einrichtung, zentr. Dienste
Produkt	010202	Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-826	-786
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-260	-410	-279
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-202.500	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.880	-1.985	-2.118
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.666**	**-205.721**	**-3.183**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.300	63.000	61.040
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.000	900	638
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.015	312.635	99.785
14	66	Abschreibungen	14.920	13.635	14.656
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	440	391
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**175.635**	**390.610**	**176.511**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**172.969**	**184.889**	**173.328**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**172.969**	**184.889**	**173.328**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			768
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**768**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**172.969**	**184.889**	**174.096**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.000	13.000	8.364
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**13.000**	**13.000**	**8.364**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010202 Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**185.969**	**197.889**	**182.460**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010202 Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungssteuerung,-einrichtung, zentr. Dienste
Produkt	010202	Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			225.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**225.000**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-105.000	-105.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-150.000		-286.000	-286.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-15.000	-2.279	-123.000	-123.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-165.000**	**-2.279**	**-514.000**	**-514.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**60.000**	**-2.279**	**-514.000**	**-514.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010203 Personalentwicklung/Personaldienste

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungssteuerung,-einrichtung, zentr. Dienste
Produkt	010203	Personalentwicklung/Personaldienste

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-351
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			**-351**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	102.660	151.400	78.554
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.700	7.900	4.431
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.200	25.350	21.194
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.500	1.500	1.362
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**143.060**	**186.150**	**105.541**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**143.060**	**186.150**	**105.190**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**143.060**	**186.150**	**105.190**
25	59	Außerordentliche Erträge			-363
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-363**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**143.060**	**186.150**	**104.827**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-22.000	-22.000	-28.782
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-22.000**	**-22.000**	**-28.782**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010203 Personalentwicklung/Personaldienste

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**121.060**	**164.150**	**76.045**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Die Personalabrechnungskosten unterliegen ab 01.01.2027 der Umsatzsteuerpflicht. Ansatzanpassung um + 3.000 €.

Erläuterungen zu Sachkonto 6720000

Anschaffung einer digitalen Personalakte inkl. eines Online-Bewerbermanagementsystems mit jährlichen Gesamtkosten von 6.500 €.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Lehrgang Verwaltungsfachangestellte Werdnik Ende Juni 2027: 1.600 €.
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r ab 08/2027 bis 06/2030: Ausbildungskosten 20.000 € (2027: 200 €, 2028: 10.500 €, 2029: 5.200 €, 2030: 4.100 €)
Ausbildung Gärtner Fachrichtung Garten- und Landschaftsbau: Ausbildungskosten 20.400 € (2027: 8.200 €, 2028: 8.200 €, 2029: 4.000 €)

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010203 Personalentwicklung/Personaldienste

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungssteuerung,-einrichtung, zentr. Dienste
Produkt	010203	Personalentwicklung/Personaldienste

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 010301 Finanz- und Steuerverwaltung, Controlling

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanz- und Kassenwesen
Produkt	010301	Finanz- und Steuerverwaltung, Controlling

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-50	-64
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.200	-16.200	-16.737
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-16.250**	**-16.250**	**-16.801**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	244.000	210.100	214.206
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.000	12.100	13.199
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.360	60.950	62.388
14	66	Abschreibungen			3.191
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**318.360**	**283.150**	**292.984**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**302.110**	**266.900**	**276.183**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**302.110**	**266.900**	**276.183**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**302.110**	**266.900**	**276.183**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-126.000	-124.000	-91.777
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-126.000**	**-124.000**	**-91.777**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010301 Finanz- und Steuerverwaltung, Controlling

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**176.110**	**142.900**	**184.406**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010301 Finanz- und Steuerverwaltung, Controlling

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanz- und Kassenwesen
Produkt	010301	Finanz- und Steuerverwaltung, Controlling

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-14.000	-14.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-14.000**	**-14.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-14.000**	**-14.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010302 Kassen-, Rechnungs- und Vollstreckungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanz- und Kassenwesen
Produkt	010302	Kassen-, Rechnungs- und Vollstreckungswesen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-50	-30
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-150**	**-150**	**-30**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.200	72.600	70.510
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.700	4.500	4.302
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.590	37.985	11.695
14	66	Abschreibungen		20	982
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**116.490**	**115.105**	**87.489**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**116.340**	**114.955**	**87.459**
21	56, 57	Finanzerträge	-23.100	-19.600	-22.603
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-23.100**	**-19.600**	**-22.603**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**93.240**	**95.355**	**64.856**
25	59	Außerordentliche Erträge			-24
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-24**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**93.240**	**95.355**	**64.832**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-17.000	-17.000	-20.423
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-17.000**	**-17.000**	**-20.423**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010302 Kassen-, Rechnungs- und Vollstreckungswesen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**76.240**	**78.355**	**44.409**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010302 Kassen-, Rechnungs- und Vollstreckungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanz- und Kassenwesen
Produkt	010302	Kassen-, Rechnungs- und Vollstreckungswesen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 010401 Bebautes Grundvermögen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Liegenschaftsverwaltung
Produkt	010401	Bebautes Grundvermögen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31.815	-22.265	-22.187
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.540	-6.546	-6.546
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-13.500	-13.000	-11.212
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-51.855**	**-41.811**	**-39.945**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.400	81.000	42.273
14	66	Abschreibungen	12.330	12.269	12.333
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.100	1.018
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**92.030**	**94.369**	**55.624**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**40.175**	**52.558**	**15.679**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**40.175**	**52.558**	**15.679**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**40.175**	**52.558**	**15.679**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.000	17.000	4.109
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**17.000**	**17.000**	**4.109**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010401 Bebautes Grundvermögen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**57.175**	**69.558**	**19.788**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Ansatzerhöhung aufgrund Vermietung der beiden Wohnungen am DGH im Lustgarten in Greifenstein.

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010401 Bebautes Grundvermögen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Liegenschaftsverwaltung
Produkt	010401	Bebautes Grundvermögen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-59	-185.000	-185.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.561		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-1.620**	**-185.000**	**-185.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-1.620**	**-185.000**	**-185.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010402 Unbebautes Grundvermögen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Liegenschaftsverwaltung
Produkt	010402	Unbebautes Grundvermögen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-38.000	-20.000	-38.009
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-38.000**	**-20.000**	**-38.009**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60	60	346
14	66	Abschreibungen	14.280	14.029	5.949
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.500	13.500	13.484
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**27.840**	**27.589**	**19.778**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-10.160**	**7.589**	**-18.231**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-10.160**	**7.589**	**-18.231**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-10.160**	**7.589**	**-18.231**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			8.228
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			**8.228**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010402 Unbebautes Grundvermögen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-10.160**	**7.589**	**-10.003**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010402 Unbebautes Grundvermögen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Liegenschaftsverwaltung
Produkt	010402	Unbebautes Grundvermögen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-48.723	-485.000	-485.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-48.723**	**-485.000**	**-485.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-48.723**	**-485.000**	**-485.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010501 Bauhof, Fuhrpark und Maschinen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Bauhof, Maschinen und Fuhrpark
Produkt	010501	Bauhof, Fuhrpark und Maschinen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-600	-700	-906
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-21.473
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-600**	**-700**	**-22.379**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.117.150	1.040.300	983.387
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.500	61.000	59.548
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.610	217.450	258.625
14	66	Abschreibungen	50.790	51.728	52.698
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.600	2.500	2.884
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.464.650**	**1.372.978**	**1.357.143**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.464.050**	**1.372.278**	**1.334.764**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.464.050**	**1.372.278**	**1.334.764**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.464.050**	**1.372.278**	**1.334.764**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.056.000	-950.000	-1.029.689
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	70.000	70.000	103.526
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-986.000**	**-880.000**	**-926.164**

Teilergebnishaushalt
Produkt 010501 Bauhof, Fuhrpark und Maschinen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**478.050**	**492.278**	**408.600**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 010501 Bauhof, Fuhrpark und Maschinen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Bauhof, Maschinen und Fuhrpark
Produkt	010501	Bauhof, Fuhrpark und Maschinen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			50.000			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**50.000**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-280.000	-33.910	-1.323.850	-1.308.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-5.000**		**-280.000**	**-33.910**	**-1.323.850**	**-1.308.850**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**		**-230.000**	**-33.910**	**-1.323.850**	**-1.308.850**

Teilergebnishaushalt
Produkt 020101 Wahlen und Statistik

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Statistik und Wahlen
Produkt	020101	Wahlen und Statistik

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-2.000	-7.108
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**		**-2.000**	**-7.108**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800	17.500	7.506
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.800**	**17.500**	**7.506**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.800**	**15.500**	**398**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.800**	**15.500**	**398**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.800**	**15.500**	**398**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			292
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			**292**

Teilergebnishaushalt
Produkt 020101 Wahlen und Statistik

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.800**	**15.500**	**690**

Erläuterungen

Erläuterungen Wahlen

Wahlen:
2027: keine geplante Wahl
2028: Landtagswahl
2029: Europawahl und Bundestagswahl
2030: Bürgermeisterwahl

Teilfinanzhaushalt
Produkt 020101 Wahlen und Statistik

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Statistik und Wahlen
Produkt	020101	Wahlen und Statistik

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 020201 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020201	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-8.868
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-24.500	-13.000	-26.093
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-51
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-24.500**	**-13.000**	**-35.012**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	144.500	110.500	107.329
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.000	6.900	6.607
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.620	15.220	42.873
14	66	Abschreibungen	4.590	4.591	24.523
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.800	13.500	14.390
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	300	308
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**197.810**	**151.011**	**196.030**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**173.310**	**138.011**	**161.018**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**173.310**	**138.011**	**161.018**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**173.310**	**138.011**	**161.019**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.000	11.000	5.538
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**11.000**	**11.000**	**5.538**

Teilergebnishaushalt
Produkt 020201 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**184.310**	**149.011**	**166.557**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5150000

Erträge aus Verwarngelder Geschwindigkeitsmessung

Teilfinanzhaushalt
Produkt 020201 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020201	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-2.500	-29.200	-29.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-2.500**	**-29.200**	**-29.200**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-2.500**	**-29.200**	**-29.200**

Teilergebnishaushalt
Produkt 020202 Gewerbe- und Gaststättenwesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020202	Gewerbe- und Gaststättenwesen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000	-5.000	-4.919
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.000**	**-5.000**	**-4.919**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050	2.950	2.843
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.400	1.400	1.379
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.450**	**4.350**	**4.223**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-550**	**-650**	**-696**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-550**	**-650**	**-696**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-550**	**-650**	**-696**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 020202 Gewerbe- und Gaststättenwesen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-550**	**-650**	**-696**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 020202 Gewerbe- und Gaststättenwesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020202	Gewerbe- und Gaststättenwesen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-1.000	-1.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-1.000**	**-1.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-1.000**	**-1.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 020301 Bürgerbüro

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Bürgerservice
Produkt	020301	Bürgerbüro

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.500	-49.500	-45.054
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-49.500**	**-49.500**	**-45.054**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.600	92.800	89.152
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.000	5.700	5.462
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.900	44.800	43.911
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**87.500**	**143.300**	**138.525**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**38.000**	**93.800**	**93.471**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**38.000**	**93.800**	**93.471**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**38.000**	**93.800**	**93.471**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 020301 Bürgerbüro

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**38.000**	**93.800**	**93.471**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 020301 Bürgerbüro

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Bürgerservice
Produkt	020301	Bürgerbüro

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-245		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-245**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-245**		

Teilergebnishaushalt
Produkt 020302 Personenstandswesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Bürgerservice
Produkt	020302	Personenstandswesen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.000	-15.000	-14.770
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-4
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-12.000**	**-15.000**	**-14.774**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	89.000	85.000	81.353
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.600	5.200	5.018
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.200	8.800	8.062
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**102.800**	**99.000**	**94.433**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**90.800**	**84.000**	**79.659**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**90.800**	**84.000**	**79.659**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**90.800**	**84.000**	**79.659**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 020302 Personenstandswesen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**90.800**	**84.000**	**79.659**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 020302 Personenstandswesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Bürgerservice
Produkt	020302	Personenstandswesen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 020401 Brandschutz und allgemeine Hilfe

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Brand-, Zivil- u. Katastrophenschutz, allg. Hilfe
Produkt	020401	Brandschutz und allgemeine Hilfe

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-4.000	-2.686
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-300	-84
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-22.190	-22.286	-22.639
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-26.290**	**-26.586**	**-25.410**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	80.300	72.100	71.317
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.200	3.700	3.700
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364.800	329.570	337.006
14	66	Abschreibungen	155.090	155.286	157.123
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.900	9.150	10.781
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**614.290**	**569.806**	**579.926**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**588.000**	**543.220**	**554.516**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**588.000**	**543.220**	**554.516**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**588.000**	**543.220**	**554.516**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.000	13.000	25.269
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**13.000**	**13.000**	**25.269**

Teilergebnishaushalt
Produkt 020401 Brandschutz und allgemeine Hilfe

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**601.000**	**556.220**	**579.785**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Bedarfs- und Entwicklungsplan je 10.000 € für 2027 und 2028

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Heißausbildung Atemschutz 7.500 €

Teilfinanzhaushalt
Produkt 020401 Brandschutz und allgemeine Hilfe

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Brand-, Zivil- u. Katastrophenschutz, allg. Hilfe
Produkt	020401	Brandschutz und allgemeine Hilfe

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	86.000			417		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**86.000**			**417**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-86.900	-86.900
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-180.000		-200.000	-99.421	-3.312.438 (-50.000)	-3.312.438
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-6.000		-6.000	-4.252	-1.922.300 (-188.000)	-1.904.300
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-1.850	-1.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-500			-500	-2.000	-500
	Summe **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-186.500**		**-206.000**	**-104.173**	**-5.323.638** **(-238.000)**	**-5.304.138**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-100.500**		**-206.000**	**-103.756**	**-5.323.638** **(-238.000)**	**-5.304.138**

Teilergebnishaushalt
Produkt 020402 Zivil- und Katastrophenschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Brand-, Zivil- u. Katastrophenschutz, allg. Hilfe
Produkt	020402	Zivil- und Katastrophenschutz

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-550	-500	-505
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-750	-750	-750
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.300**	**-1.250**	**-1.255**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.800	7.800	5.515
14	66	Abschreibungen	1.080		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**8.880**	**7.800**	**5.515**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**7.580**	**6.550**	**4.260**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**7.580**	**6.550**	**4.260**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**7.580**	**6.550**	**4.260**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 020402 Zivil- und Katastrophenschutz

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.580**	**6.550**	**4.260**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 020402 Zivil- und Katastrophenschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Brand-, Zivil- u. Katastrophenschutz, allg. Hilfe
Produkt	020402	Zivil- und Katastrophenschutz

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			50.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**50.000**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-100.000		-230.000	-230.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-100.000**		**-230.000**	**-230.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-50.000**		**-230.000**	**-230.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 040101 Museen/Sammlungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Nichtwissenschaftl. Museen/Sammlungen
Produkt	040101	Museen/Sammlungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	745	785	869
14	66	Abschreibungen	2.000		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.795**	**835**	**869**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.795**	**835**	**869**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.795**	**835**	**869**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.795**	**835**	**869**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 040101 Museen/Sammlungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.795**	**835**	**869**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 040101 Museen/Sammlungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Nichtwissenschaftl. Museen/Sammlungen
Produkt	040101	Museen/Sammlungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-20.000		-20.000	-20.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-20.000		-20.000	-20.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-20.000**		**-20.000**	**-20.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-20.000**		**-20.000**	**-20.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 040201 Kulturelle Aktionen und Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Heimat-, Kultur- und Musikpflege
Produkt	040201	Kulturelle Aktionen und Veranstaltungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.000		-333
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	400	
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.500**	**400**	**-333**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.650	400	1.764
14	66	Abschreibungen	2.870	2.873	1.437
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	1.928
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	75		74
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**10.595**	**5.273**	**5.203**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**8.095**	**5.673**	**4.870**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**8.095**	**5.673**	**4.870**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**8.095**	**5.673**	**4.870**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.000	6.000	
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6.000**	**6.000**	

Teilergebnishaushalt
Produkt 040201 Kulturelle Aktionen und Veranstaltungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**14.095**	**11.673**	**4.870**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 040201 Kulturelle Aktionen und Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Heimat-, Kultur- und Musikpflege
Produkt	040201	Kulturelle Aktionen und Veranstaltungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				15.992		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**15.992**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-22.989		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-22.989**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-6.997**		

Teilergebnishaushalt
Produkt 040301 Kirchengemeinden u. sonst. relig. Gemeinschaften

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Kirchengemeinden und sonst. relig. Gemeinschaften
Produkt	040301	Kirchengemeinden u. sonst. relig. Gemeinschaften

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 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 einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**			
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 040301 Kirchengemeinden u. sonst. relig. Gemeinschaften

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**			

Teilfinanzhaushalt
Produkt 040301 Kirchengemeinden u. sonst. relig. Gemeinschaften

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Kirchengemeinden und sonst. relig. Gemeinschaften
Produkt	040301	Kirchengemeinden u. sonst. relig. Gemeinschaften

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 050101 Soziale Hilfen und Leistungen

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	050101	Soziale Hilfen und Leistungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.500		-4.830
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-4.500**		**-4.830**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.170	2.170	10.836
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.300	1.300	1.379
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**11.470**	**3.470**	**12.215**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.970**	**3.470**	**7.385**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**6.970**	**3.470**	**7.385**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**6.970**	**3.470**	**7.385**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 050101 Soziale Hilfen und Leistungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.970**	**3.470**	**7.385**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 050101 Soziale Hilfen und Leistungen

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	050101	Soziale Hilfen und Leistungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 050102 Sozialversicherungs- u. Sozialfürsorgeangelegenh.

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	050102	Sozialversicherungs- u. Sozialfürsorgeangelegenh.

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.300	14.800	14.446
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.000	950	883
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 einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**20.300**	**15.750**	**15.329**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**20.300**	**15.750**	**15.329**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**20.300**	**15.750**	**15.329**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**20.300**	**15.750**	**15.329**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 050102 Sozialversicherungs- u. Sozialfürsorgeangelegenh.

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**20.300**	**15.750**	**15.329**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 050102 Sozialversicherungs- u. Sozialfürsorgeangelegenh.

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	050102	Sozialversicherungs- u. Sozialfürsorgeangelegenh.

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 060101 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060101	Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-63.500	-61.000	-59.245
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-600	-400	-14.456
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-671.200	-677.200	-718.862
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-27.210	-27.414	-27.415
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-32.600	-30.750	-23.916
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-795.110**	**-796.764**	**-843.894**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.649.950	1.657.350	1.469.954
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	80.600	101.550	89.345
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.780	159.170	124.505
14	66	Abschreibungen	82.560	81.759	81.480
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	631.000	582.000	563.534
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen		6.300	4.465
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		500	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.592.890**	**2.588.629**	**2.333.282**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.797.780**	**1.791.865**	**1.489.388**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.797.780**	**1.791.865**	**1.489.388**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**2**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.797.780**	**1.791.865**	**1.489.390**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	110.000	75.500	84.512
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**110.000**	**75.500**	**84.512**

Teilergebnishaushalt
Produkt 060101 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.907.780**	**1.867.365**	**1.573.902**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 060101 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060101	Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-3.427	-1.322.350	-1.322.350
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-415.000	-415.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-4.000		-45.000	-21.679	-216.000	-204.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-4.000**		**-45.000**	**-25.106**	**-1.953.350**	**-1.941.350**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.000**		**-45.000**	**-25.106**	**-1.953.350**	**-1.941.350**

Teilergebnishaushalt
Produkt 060102 Kinderbetreuung an Grundschulen

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060102	Kinderbetreuung an Grundschulen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 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	5.500	5.500	5.500
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.500**	**5.500**	**5.500**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.500**	**5.500**	**5.500**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.500**	**5.500**	**5.500**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.500**	**5.500**	**5.500**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 060102 Kinderbetreuung an Grundschulen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.500**	**5.500**	**5.500**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 060102 Kinderbetreuung an Grundschulen

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060102	Kinderbetreuung an Grundschulen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 060201 Allgemeine Jugendarbeit, Jugendpflege

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produkt	060201	Allgemeine Jugendarbeit, Jugendpflege

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.500	-627
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300		-27
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.300**	**-1.500**	**-654**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150	200	142
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.850	22.550	8.107
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.000	10.000	4.725
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**22.000**	**32.750**	**12.974**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**20.700**	**31.250**	**12.320**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**20.700**	**31.250**	**12.320**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**20.700**	**31.250**	**12.320**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 060201 Allgemeine Jugendarbeit, Jugendpflege

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**20.700**	**31.250**	**12.320**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 060201 Allgemeine Jugendarbeit, Jugendpflege

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produkt	060201	Allgemeine Jugendarbeit, Jugendpflege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 060301 Jugendzentren und sonst. Einr. d. Jugendförderung

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	060301	Jugendzentren und sonst. Einr. d. Jugendförderung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.250	2.500	6.153
14	66	Abschreibungen	820	1.968	1.968
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.070**	**4.468**	**8.121**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.070**	**4.468**	**8.121**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**4.070**	**4.468**	**8.121**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.070**	**4.468**	**8.121**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			1.961
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			**1.961**

Teilergebnishaushalt
Produkt 060301 Jugendzentren und sonst. Einr. d. Jugendförderung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.070**	**4.468**	**10.082**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 060301 Jugendzentren und sonst. Einr. d. Jugendförderung

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	060301	Jugendzentren und sonst. Einr. d. Jugendförderung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 060302 Spielplätze/Bolzplätze

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	060302	Spielplätze/Bolzplätze

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-620	-621	-621
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-620**	**-621**	**-621**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.120	36.100	19.594
14	66	Abschreibungen	6.390	5.907	5.968
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**28.510**	**42.007**	**25.562**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**27.890**	**41.386**	**24.941**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**27.890**	**41.386**	**24.941**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**27.890**	**41.386**	**24.941**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.000	35.000	4.589
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**35.000**	**35.000**	**4.589**

Teilergebnishaushalt
Produkt 060302 Spielplätze/Bolzplätze

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**62.890**	**76.386**	**29.530**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 060302 Spielplätze/Bolzplätze

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	060302	Spielplätze/Bolzplätze

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-8.290	-10.000	-10.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.179	-75.000	-75.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-9.469**	**-85.000**	**-85.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-9.469**	**-85.000**	**-85.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 080101 Sportförderung

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Förderung des Sports
Produkt	080101	Sportförderung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	7.210	7.211	7.211
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.000	7.000	7.133
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**14.210**	**14.211**	**14.344**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**14.210**	**14.211**	**14.344**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**14.210**	**14.211**	**14.344**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**14.210**	**14.211**	**14.344**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 080101 Sportförderung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**14.210**	**14.211**	**14.344**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 080101 Sportförderung

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Förderung des Sports
Produkt	080101	Sportförderung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-148.880	-148.880
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-148.880	-148.880
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-148.880**	**-148.880**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-148.880**	**-148.880**

Teilergebnishaushalt
Produkt 080201 Sportplätze und Sportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Sportstätten und Bäder
Produkt	080201	Sportplätze und Sportstätten

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-550	-510	-534
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-250
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-550**	**-510**	**-784**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	3.000	1.573
14	66	Abschreibungen	60	57	58
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.560**	**3.057**	**1.631**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.010**	**2.547**	**847**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.010**	**2.547**	**847**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.010**	**2.547**	**847**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.000	10.000	125
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**10.000**	**10.000**	**125**

Teilergebnishaushalt
Produkt 080201 Sportplätze und Sportstätten

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**11.010**	**12.547**	**972**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 080201 Sportplätze und Sportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Sportstätten und Bäder
Produkt	080201	Sportplätze und Sportstätten

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 080202 Bäder

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Sportstätten und Bäder
Produkt	080202	Bäder

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.500	-6.000	-8.048
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.470	-1.470	-1.471
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-7.970**	**-7.470**	**-9.519**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.000	25.000	18.121
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.860	20.660	20.271
14	66	Abschreibungen	4.320	4.330	4.309
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**49.180**	**49.990**	**42.701**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**41.210**	**42.520**	**33.182**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**41.210**	**42.520**	**33.182**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**41.210**	**42.520**	**33.182**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	47.000	46.000	29.858
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**47.000**	**46.000**	**29.858**

Teilergebnishaushalt
Produkt 080202 Bäder

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**88.210**	**88.520**	**63.040**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 080202 Bäder

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Sportstätten und Bäder
Produkt	080202	Bäder

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-52.500	-52.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.186	-1.800	-1.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-1.186**	**-54.300**	**-54.300**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-1.186**	**-54.300**	**-54.300**

Teilergebnishaushalt
Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktbereich	09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	090101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200	-1.200	-1.183
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-3.200
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-60.290	-61.081	-64.703
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-64.490**	**-65.281**	**-69.086**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500	23.500	18.748
14	66	Abschreibungen	97.860	65.318	104.937
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	1.300	1.688
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**123.360**	**90.118**	**125.373**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**58.870**	**24.837**	**56.287**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	70	70	57
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**70**	**70**	**57**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**58.940**	**24.907**	**56.344**
25	59	Außerordentliche Erträge	-130.000	-15.000	-248.955
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-130.000**	**-15.000**	**-248.955**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-71.060**	**9.907**	**-192.611**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-71.060**	**9.907**	**-192.611**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktbereich	09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	090101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20.000			29.620		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	196.000		420.000	301.785		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**216.000**		**420.000**	**331.405**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-100.656	-508.195	-508.195
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-35.000			-15.207	-2.422.500	-2.422.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-4.000	-4.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.250		-1.255	-1.247	-18.555	-14.805
	Summe	**-36.250**		**-1.255**	**-117.110**	**-2.953.250**	**-2.949.500**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**179.750**		**418.745**	**214.295**	**-2.953.250**	**-2.949.500**

Teilergebnishaushalt
Produkt 100101 Bau- und Grundstücksordnung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen
Produkt	100101	Bau- und Grundstücksordnung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-17
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-76
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-100**	**-100**	**-92**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	490.500	458.000	375.733
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.000	25.000	19.719
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.500	11.550	4.693
14	66	Abschreibungen			104
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**523.000**	**494.550**	**400.248**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**522.900**	**494.450**	**400.156**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**522.900**	**494.450**	**400.156**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**522.900**	**494.450**	**400.156**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-140.000	-136.500	-138.972
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-140.000**	**-136.500**	**-138.972**

Teilergebnishaushalt
Produkt 100101 Bau- und Grundstücksordnung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**382.900**	**357.950**	**261.184**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 100101 Bau- und Grundstücksordnung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen
Produkt	100101	Bau- und Grundstücksordnung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungsermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen
Produkt	100102	Denkmalschutz und -pflege

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	5.000
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.000**	**5.000**	**5.000**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen
Produkt	100102	Denkmalschutz und -pflege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungsermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 110101 Wasserversorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Wasserversorgung
Produkt	110101	Wasserversorgung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-747
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-810.000	-735.500	-715.422
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-22.700	-22.700	-21.900
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-30.510	-30.629	-30.856
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-151
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-863.810**	**-789.429**	**-769.075**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.280	399.280	397.393
14	66	Abschreibungen	143.978	139.728	138.472
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	69.000	69.000	63.333
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	220	220	210
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**596.478**	**608.228**	**599.408**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-267.332**	**-181.201**	**-169.667**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-267.332**	**-181.201**	**-169.667**
25	59	Außerordentliche Erträge			-3
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-3**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-267.332**	**-181.201**	**-169.670**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	160.000	160.000	171.696
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**160.000**	**160.000**	**171.696**

Teilergebnishaushalt
Produkt 110101 Wasserversorgung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-107.332**	**-21.201**	**2.026**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 110101 Wasserversorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Wasserversorgung
Produkt	110101	Wasserversorgung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)				-29.619	-790.300 (-180.000)	-790.300
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-199.000		-135.000	-710	-2.656.000 (-130.000)	-2.091.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-3.000	-37.550	-483.750	-474.750
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-202.000**		**-138.000**	**-67.879**	**-3.930.050** **(-310.000)**	**-3.356.050**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-202.000**		**-138.000**	**-67.879**	**-3.930.050** **(-310.000)**	**-3.356.050**

Teilergebnishaushalt
Produkt 110201 Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Abwasserbeseitigung
Produkt	110201	Abwasserbeseitigung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.508.650	-1.705.750	-1.453.327
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-880	-880	-874
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-39.350	-39.614	-39.805
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.548.880**	**-1.746.244**	**-1.494.006**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.000	36.120	27.189
14	66	Abschreibungen	182.010	154.175	170.245
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.117.000	1.193.000	1.211.295
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.343.010**	**1.383.295**	**1.408.729**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-205.870**	**-362.949**	**-85.277**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-205.870**	**-362.949**	**-85.277**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-205.870**	**-362.949**	**-85.276**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-190.750	-217.040	-190.732
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	45.000	45.000	44.347
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-145.750**	**-172.040**	**-146.385**

Teilergebnishaushalt
Produkt 110201 Abwasserbeseitigung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-351.620**	**-534.989**	**-231.661**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 110201 Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Abwasserbeseitigung
Produkt	110201	Abwasserbeseitigung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			125.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**125.000**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)					-1.895.500 (-380.000)	-1.895.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-584.000		-330.000	-284.728	-5.959.000 (-655.000)	-4.909.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-584.000**		**-330.000**	**-284.728**	**-7.854.500** **(-1.035.000)**	**-6.804.500**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-584.000**		**-205.000**	**-284.728**	**-7.854.500** **(-1.035.000)**	**-6.804.500**

Teilergebnishaushalt
Produkt 110202 Abwasserverband "Mittlere Dill"

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Abwasserbeseitigung
Produkt	110202	Abwasserverband "Mittlere Dill"

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 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	15.000	15.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**15.000**	**15.000**	
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**15.000**	**15.000**	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**15.000**	**15.000**	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**15.000**	**15.000**	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 110202 Abwasserverband "Mittlere Dill"

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**15.000**	**15.000**	

Teilfinanzhaushalt
Produkt 110202 Abwasserverband "Mittlere Dill"

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Abwasserbeseitigung
Produkt	110202	Abwasserverband "Mittlere Dill"

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 110301 Deponien

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1103	Abfallwirtschaft
Produkt	110301	Deponien

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300	-300	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.000	-29.000	-29.326
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-29.300**	**-29.300**	**-29.326**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.500	14.500	16.461
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.200	8.200	8.702
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**26.700**	**22.700**	**25.163**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-2.600**	**-6.600**	**-4.163**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-2.600**	**-6.600**	**-4.163**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-2.600**	**-6.600**	**-4.163**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	50.000	10.000	58.557
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**50.000**	**10.000**	**58.557**

Teilergebnishaushalt
Produkt 110301 Deponien

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**47.400**	**3.400**	**54.394**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 110301 Deponien

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1103	Abfallwirtschaft
Produkt	110301	Deponien

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 120101 Gemeindliche Verkehrsflächen und -anlagen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1201	Gemeindestraßen
Produkt	120101	Gemeindliche Verkehrsflächen und -anlagen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5	-5	-5
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-180.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-95.990	-98.329	-112.223
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-95.995**	**-278.334**	**-112.228**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.460	376.778	150.611
14	66	Abschreibungen	263.620	234.435	262.442
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**422.080**	**611.213**	**413.054**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**326.085**	**332.879**	**300.826**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**326.085**	**332.879**	**300.826**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**326.085**	**332.879**	**300.826**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	250.750	280.750	248.351
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**250.750**	**280.750**	**248.351**

Teilergebnishaushalt
Produkt 120101 Gemeindliche Verkehrsflächen und -anlagen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**576.835**	**613.629**	**549.177**

Erläuterungen

Erläuterungen zu 120101

Budget:

- Straße 60.000 €
- Gehwege 15.000 €
- Brückenprüfungen 10.000 €

Teilfinanzhaushalt
Produkt 120101 Gemeindliche Verkehrsflächen und -anlagen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1201	Gemeindestraßen
Produkt	120101	Gemeindliche Verkehrsflächen und -anlagen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	80.000		800.000	36.262		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**80.000**		**800.000**	**36.262**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)				11.070	-2.356.350 (-50.000)	-2.356.350
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-270.000		-390.000	-967.461	-7.225.000 (-215.000)	-5.275.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-270.000**		**-390.000**	**-956.391**	**-9.581.350** **(-265.000)**	**-7.631.350**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-190.000**		**410.000**	**-920.129**	**-9.581.350** **(-265.000)**	**-7.631.350**

Teilergebnishaushalt
Produkt 120201 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120201	Straßenreinigung und Winterdienst

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.500	18.000	9.911
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.000	1.200	612
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.250	30.250	35.065
14	66	Abschreibungen	1.540	1.626	1.628
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**41.290**	**51.076**	**47.216**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**41.290**	**51.076**	**47.216**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**41.290**	**51.076**	**47.216**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**41.290**	**51.076**	**47.216**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	75.000	50.000	49.255
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**75.000**	**50.000**	**49.255**

Teilergebnishaushalt
Produkt 120201 Straßenreinigung und Winterdienst

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**116.290**	**101.076**	**96.471**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 120201 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120201	Straßenreinigung und Winterdienst

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-87.000	-87.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-87.000**	**-87.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-87.000**	**-87.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 120301 Parkeinrichtungen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1203	Parkeinrichtungen
Produkt	120301	Parkeinrichtungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-1.500	-1.500
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**		**-1.500**	**-1.500**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**		**200**	
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**		**-1.300**	**-1.500**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**		**-1.300**	**-1.500**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**		**-1.300**	**-1.500**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.000	1.116
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.000**	**1.000**	**1.116**

Teilergebnishaushalt
Produkt 120301 Parkeinrichtungen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.000**	**-300**	**-384**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 120301 Parkeinrichtungen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1203	Parkeinrichtungen
Produkt	120301	Parkeinrichtungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 120401 ÖPNV

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1204	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
Produkt	120401	ÖPNV

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.440		-11.077
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-12.440**		**-11.077**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.060	310	462
14	66	Abschreibungen	23.590	4.221	22.316
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**24.650**	**4.531**	**22.778**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**12.210**	**4.531**	**11.701**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**12.210**	**4.531**	**11.701**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**12.210**	**4.531**	**11.701**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.000	
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.000**	**1.000**	

Teilergebnishaushalt
Produkt 120401 ÖPNV

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**13.210**	**5.531**	**11.701**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 120401 ÖPNV

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1204	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
Produkt	120401	ÖPNV

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			90.000	36.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**90.000**	**36.000**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-13.750	-13.750
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-335.000			-52.322	-2.500.000	-2.165.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-335.000**			**-52.322**	**-2.513.750**	**-2.178.750**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-335.000**		**90.000**	**-16.322**	**-2.513.750**	**-2.178.750**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130101 Öffentliches Grün

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	130101	Öffentliches Grün

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15	-15	-15
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-15**	**-15**	**-15**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.100	46.800	9.069
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**11.100**	**46.800**	**9.069**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**11.085**	**46.785**	**9.054**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**11.085**	**46.785**	**9.054**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**11.085**	**46.785**	**9.054**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	200.000	100.000	269.395
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**200.000**	**100.000**	**269.395**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130101 Öffentliches Grün

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**211.085**	**146.785**	**278.449**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 130101 Öffentliches Grün

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	130101	Öffentliches Grün

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 130201 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen
Produkt	130201	Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.055	-1.050	-1.055
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-740	-736	-737
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.795**	**-1.786**	**-1.792**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.220	10.220	10.230
14	66	Abschreibungen	5.770	5.766	5.767
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**15.990**	**15.986**	**15.997**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**14.195**	**14.200**	**14.205**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**14.195**	**14.200**	**14.205**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**14.195**	**14.200**	**14.205**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	40.000	40.000	27.793
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**40.000**	**40.000**	**27.793**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130201 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**54.195**	**54.200**	**41.998**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 130201 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen
Produkt	130201	Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-327.350	-327.350
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-320.000	-320.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-647.350**	**-647.350**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-647.350**	**-647.350**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130202 Ulmbachverband

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen
Produkt	130202	Ulmbachverband

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.000	-25.000	-26.028
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-25.000**	**-25.000**	**-26.028**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.416
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	104.000	104.000	103.730
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**104.000**	**104.000**	**105.146**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**79.000**	**79.000**	**79.118**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**79.000**	**79.000**	**79.118**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**79.000**	**79.000**	**79.118**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.000	10.000	4.849
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**10.000**	**10.000**	**4.849**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130202 Ulmbachverband

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**89.000**	**89.000**	**83.967**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 130202 Ulmbachverband

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen
Produkt	130202	Ulmbachverband

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130301	Friedhofs- und Bestattungswesen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.500	-17.500	-16.893
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-41.500	-41.500	-42.396
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.000	-5.000	-8.918
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-320	-320	-1.188
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-10	-7	-7
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-68.330**	**-64.327**	**-69.401**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.700	24.300	22.017
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.200	1.400	1.244
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.300	72.900	90.996
14	66	Abschreibungen	32.310	28.479	29.564
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**112.510**	**127.079**	**143.820**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**44.180**	**62.752**	**74.419**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**44.180**	**62.752**	**74.419**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**44.180**	**62.752**	**74.419**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	130.000	130.000	127.046
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**130.000**	**130.000**	**127.046**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**174.180**	**192.752**	**201.465**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 130301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130301	Friedhofs- und Bestattungswesen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-20.000		-148.410	-148.410
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-18.952	-280.000	-280.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-62.685	-50.500	-50.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-20.000**	**-81.637**	**-478.910**	**-478.910**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-20.000**	**-81.637**	**-478.910**	**-478.910**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130401 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1304	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	130401	Naturschutz und Landschaftspflege

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.330	-1.332	-1.336
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.330**	**-1.332**	**-1.336**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	810	7.150	1.159
14	66	Abschreibungen	840	837	837
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	700	700	780
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.350**	**8.687**	**2.776**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.020**	**7.355**	**1.440**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.020**	**7.355**	**1.440**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.020**	**7.355**	**1.440**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.000	2.000	
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.000**	**2.000**	

Teilergebnishaushalt
Produkt 130401 Naturschutz und Landschaftspflege

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.020**	**9.355**	**1.440**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 130401 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1304	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	130401	Naturschutz und Landschaftspflege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-95.000	-95.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-95.000**	**-95.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-95.000**	**-95.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130501 Landwirtschaftliche Angelegenheiten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1305	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130501	Landwirtschaftliche Angelegenheiten

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 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 einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**			
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 130501 Landwirtschaftliche Angelegenheiten

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**			

Teilfinanzhaushalt
Produkt 130501 Landwirtschaftliche Angelegenheiten

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1305	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130501	Landwirtschaftliche Angelegenheiten

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 130502 Forstwirtschaft

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1305	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130502	Forstwirtschaft

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-608.500	-608.500	-899.226
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-19.071
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.000	-5.000	-5.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-17.040	-17.037	-17.039
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-220.000	-220.000	-38.002
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-850.540**	**-850.537**	**-978.338**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	461.050	365.700	360.985
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.000	21.000	20.769
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.890	285.558	314.432
14	66	Abschreibungen	32.380	34.682	30.198
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20	20	21
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.730	6.238	5.944
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**917.070**	**713.198**	**732.348**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**66.530**	**-137.339**	**-245.990**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**66.530**	**-137.339**	**-245.990**
25	59	Außerordentliche Erträge			-450
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			966
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**516**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**66.530**	**-137.339**	**-245.474**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			824
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			**824**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130502 Forstwirtschaft

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**66.530**	**-137.339**	**-244.650**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 130502 Forstwirtschaft

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1305	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130502	Forstwirtschaft

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			25.000	450		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**25.000**	**450**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-33.440	-33.440
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-44.000	-4.663	-292.110	-277.110
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-5.000**		**-44.000**	**-4.663**	**-325.550**	**-310.550**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**		**-19.000**	**-4.213**	**-325.550**	**-310.550**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130503 Feldwege, Wirtschaftswege

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1305	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130503	Feldwege, Wirtschaftswege

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45	-45	-45
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-258
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-210	-212	-211
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-255**	**-257**	**-514**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.000	20.000	30.461
14	66	Abschreibungen	2.530	2.525	2.528
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.010		
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**24.540**	**22.525**	**32.989**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**24.285**	**22.268**	**32.475**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**24.285**	**22.268**	**32.475**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**24.285**	**22.268**	**32.475**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	30.000	60.000	45.719
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**30.000**	**60.000**	**45.719**

Teilergebnishaushalt
Produkt 130503 Feldwege, Wirtschaftswege

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**54.285**	**82.268**	**78.194**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Beitritt zum Feldwegeunterhaltungsverband Oberlahn ab dem Jahr 2027 geplant. (Beschluss GVO 29.09.2026)
Ansatz für Erstaufnahme 3.750 € und jährlicher Verbandsumlage 2.260 €.
Jährliche Kosteneinsparung bei Instandhaltung von 4.000 € eingeplant.

Teilfinanzhaushalt
Produkt 130503 Feldwege, Wirtschaftswege

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1305	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130503	Feldwege, Wirtschaftswege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-160.000	-160.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-160.000**	**-160.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-160.000**	**-160.000**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150101 Förderung der Wirtschaft

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Tourismus und Infrastruktur
Produkt	150101	Förderung der Wirtschaft

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-50	-32
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-50**	**-50**	**-32**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.455	17.730	19.376
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**18.455**	**17.730**	**19.376**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**18.405**	**17.680**	**19.344**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**18.405**	**17.680**	**19.344**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**18.405**	**17.680**	**19.344**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			2.951
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			**2.951**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150101 Förderung der Wirtschaft

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**18.405**	**17.680**	**22.295**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 150101 Förderung der Wirtschaft

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Tourismus und Infrastruktur
Produkt	150101	Förderung der Wirtschaft

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 150102 Förderung des Tourismus

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Tourismus und Infrastruktur
Produkt	150102	Förderung des Tourismus

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-84.100	-84.100	-84.882
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.850	-2.500	-12.191
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-94.770	-91.706	-94.765
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900	-700	-867
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-181.620**	**-179.006**	**-192.704**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.250	47.200	46.107
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.200	2.500	2.252
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.480	72.780	89.637
14	66	Abschreibungen	176.990	161.158	177.700
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.360	1.000	1.046
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**303.280**	**284.638**	**316.743**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**121.660**	**105.632**	**124.039**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**121.660**	**105.632**	**124.039**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**121.660**	**105.632**	**124.039**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	43.000	43.000	17.541
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**43.000**	**43.000**	**17.541**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150102 Förderung des Tourismus

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**164.660**	**148.632**	**141.580**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 150102 Förderung des Tourismus

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Tourismus und Infrastruktur
Produkt	150102	Förderung des Tourismus

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				103.259		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**103.259**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-3.037	-1.130.200	-1.130.200
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-6.826.100	-6.826.100
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-3.500	-1.179	-51.500	-51.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-3.500**	**-4.216**	**-8.007.800**	**-8.007.800**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-3.500**	**99.043**	**-8.007.800**	**-8.007.800**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150103 Infrastruktur

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Tourismus und Infrastruktur
Produkt	150103	Infrastruktur

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-185.000	-185.000	-172.271
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-48.000	-48.000	-109.766
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.740	-5.741	-5.740
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.300	-2.300	-2.370
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-241.040**	**-241.041**	**-290.147**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			418
14	66	Abschreibungen	25.340	25.343	25.343
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**25.340**	**25.343**	**25.761**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-215.700**	**-215.698**	**-264.386**
21	56, 57	Finanzerträge	-750	-800	-794
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-750**	**-800**	**-794**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-216.450**	**-216.498**	**-265.180**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-216.450**	**-216.498**	**-265.180**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 150103 Infrastruktur

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-216.450**	**-216.498**	**-265.180**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 150103 Infrastruktur

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Tourismus und Infrastruktur
Produkt	150103	Infrastruktur

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-9.500	-9.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-40.000	-40.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-250.000		-615.000	-615.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-250.000		-565.000	-565.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-51.700	-51.700
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-250.000**		**-716.200**	**-716.200**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-250.000**		**-716.200**	**-716.200**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150201 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinr. u. Schlachth.

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150201	Bereitstellung v. Gemeinschaftseinr. u. Schlachth.

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.500	-12.500	-13.664
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.320	-6.315	-6.313
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.000	-5.500	-6.073
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-25.820**	**-24.315**	**-26.049**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.350	18.800	18.528
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.200	1.350	1.090
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.915	213.850	165.795
14	66	Abschreibungen	48.100	45.802	47.910
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	2.400	244
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**245.915**	**282.202**	**233.566**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**220.095**	**257.887**	**207.517**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**220.095**	**257.887**	**207.517**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**220.095**	**257.887**	**207.517**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	180.000	180.000	164.702
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**180.000**	**180.000**	**164.702**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150201 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinr. u. Schlachth.

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**400.095**	**437.887**	**372.219**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 150201 Bereitstellung v. Gemeinschaftseinr. u. Schlachth.

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150201	Bereitstellung v. Gemeinschaftseinr. u. Schlachth.

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-144.250	-144.250
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-100.000		-696.000	-696.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-5.000	-12.707	-159.650	-159.650
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-105.000**	**-12.707**	**-999.900**	**-999.900**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-105.000**	**-12.707**	**-999.900**	**-999.900**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150202 Bereitstellung sonst. allg. Einr., sonst. Untern.

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150202	Bereitstellung sonst. allg. Einr., sonst. Untern.

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.552	-3.052	-1.191
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-340
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-300
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-200	-100	-213
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.852**	**-3.252**	**-2.044**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.150	17.000	23.854
14	66	Abschreibungen	4.980	6.214	19.038
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**18.130**	**23.214**	**42.892**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**16.278**	**19.962**	**40.848**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**16.278**	**19.962**	**40.848**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**16.278**	**19.962**	**40.848**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	22.000	22.000	1.147
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**22.000**	**22.000**	**1.147**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150202 Bereitstellung sonst. allg. Einr., sonst. Untern.

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**38.278**	**41.962**	**41.995**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 150202 Bereitstellung sonst. allg. Einr., sonst. Untern.

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150202	Bereitstellung sonst. allg. Einr., sonst. Untern.

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-14.769	-15.300	-15.300
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-14.769**	**-15.300**	**-15.300**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-14.769**	**-15.300**	**-15.300**

Teilergebnishaushalt
Produkt 150203 Steinbrüche und Tongruben

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150203	Steinbrüche und Tongruben

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-161.290	-142.290	-189.830
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.125	-6.125	-6.117
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-167.415**	**-148.415**	**-195.946**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 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 einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.000	29.500	29.236
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**38.000**	**29.500**	**29.236**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-129.415**	**-118.915**	**-166.710**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-129.415**	**-118.915**	**-166.710**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-129.415**	**-118.915**	**-166.710**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 150203 Steinbrüche und Tongruben

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-129.415**	**-118.915**	**-166.710**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 150203 Steinbrüche und Tongruben

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	150203	Steinbrüche und Tongruben

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-8.492.120	-8.978.120	-8.238.480
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-274.300	-272.000	-264.019
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.050.000	-2.355.000	-2.762.638
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-63.180	-66.800	-75.600
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-180.000	-165.000	-180.442
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-12.059.600**	**-11.836.920**	**-11.521.179**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			19.130
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.860.000	6.876.750	5.874.439
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**6.860.000**	**6.876.750**	**5.893.569**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-5.199.600**	**-4.960.170**	**-5.627.610**
21	56, 57	Finanzerträge	-2.500	-1.000	-2.186
22	77	Finanzaufwendungen	500	500	304
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-2.000**	**-500**	**-1.882**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-5.201.600**	**-4.960.670**	**-5.629.492**
25	59	Außerordentliche Erträge			-196
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			9
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-187**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-5.201.600**	**-4.960.670**	**-5.629.679**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-5.201.600**	**-4.960.670**	**-5.629.679**

Erläuterungen

Erläuterungen zu 160101

Hauptertragsarten:	2027	2026	2025
Schlüsselzuweisung:	3.050.000	2.355.000	2.602.293
Ausgleichsleistung Familienleistungsgesetz:	274.300	272.000	264.019
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:	4.584.300	4.531.000	4.377.811
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:	325.500	285.000	240.529
Summe	**8.234.100**	**7.433.000**	**7.484.642**

Die Realsteuern verbleiben auf dem Vorjahreswerte			
Grundsteuer A: 270 (270)	34.700	34.500	34.575
Grundsteuer B: 320 (260)	1.110.000	910.000	697.649
Gewerbesteuer: 380 (380)	2.400.000	3.180.000	2.849.967
Summe	**3.544.700**	**4.124.500**	**3.582.191**

Umlagen:			
Kreisumlage	4.325.000	4.290.450	3.443.090
Schulumlage	2.175.000	2.119.800	2.004.187
Gewerbesteuerumlage	222.700	287.700	263.448
Heimatumlage	138.000	178.800	163.714
Summe	**6.860.700**	**6.876.750**	**5.874.439**

Saldo aus Erträgen und Umlagen	**4.918.100**	**4.680.750**	**5.192.394**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	46.000		49.000	59.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**46.000**		**49.000**	**59.000**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**46.000**		**49.000**	**59.000**		

Teilergebnishaushalt
Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	1.908
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**500**	**500**	**1.908**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**500**	**500**	**1.908**
21	56, 57	Finanzerträge			-9
22	77	Finanzaufwendungen	204.000	196.000	129.484
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**204.000**	**196.000**	**129.475**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**204.500**	**196.500**	**131.383**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**204.500**	**196.500**	**131.383**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**204.500**	**196.500**	**131.383**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				19.493		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.300.000		500.000	1.652.386		
	Summe	**1.300.000**		**500.000**	**1.671.879**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-200.000		-215.000	-215.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-455.410		-432.745	-330.617	-9.408.775	-8.049.675
	Summe	**-455.410**		**-632.745**	**-330.617**	**-9.623.775**	**-8.264.675**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**844.590**		**-132.745**	**1.341.262**	**-9.623.775**	**-8.264.675**

Teilergebnishaushalt
Produkt 160301 Abwicklung der Vorjahre

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1603	Abwicklung der Vorjahre
Produkt	160301	Abwicklung der Vorjahre

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-302.500	
14	66	Abschreibungen			-25.711
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**		**-302.500**	**-25.711**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**		**-302.500**	**-25.711**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**		**-302.500**	**-25.711**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**		**-302.500**	**-25.710**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt
Produkt 160301 Abwicklung der Vorjahre

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2027	2026	Ergebnis des Jahresabschlusses 2025
1	2	3	4	5	6
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**		**-302.500**	**-25.710**

Teilfinanzhaushalt
Produkt 160301 Abwicklung der Vorjahre

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1603	Abwicklung der Vorjahre
Produkt	160301	Abwicklung der Vorjahre

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-4.450	-4.450
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-4.450**	**-4.450**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-4.450**	**-4.450**

		Produktverantwortliche/r	Budgetverantwortliche/r
01	**Innere Verwaltung**		
01 01	Gemeindliche Gremien		Bürgermeisterin Sander
01 01 01	Gemeindliche Gremien	Frau Rudolph	
01 02	Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtungen		Bürgermeisterin Sander
01 02 01	Verwaltungssteuerung, Organisation, Datenschutz, EDV	Frau Rudolph	
01 02 02	Zentrale Dienste und Verwaltungseinrichtungen	Frau Rudolph	
01 02 03	Personalentwicklung/Personaldienste	Frau Schmidt	
01 03	Finanz- und Kassenwesen		Frau Rudolph
01 03 01	Finanz- und Steuerverwaltung, Controlling	Frau Rudolph	
01 03 02	Kassen-, Rechnungs- und Vollstreckungswesen	Frau Werdnik	
01 04	Liegenschaftsverwaltung		Frau Kumlehn-Berndt
01 04 01	Bebautes Grundvermögen	Herr Schöndorf	
01 04 02	Unbebautes Grundvermögen	Frau Löber	
01 05	Bauhof, Maschinen und Fuhrpark		Frau Kumlehn-Berndt
01 05 01	Bauhof, Fuhrpark und Maschinen	Herr Stahl	
02	**Sicherheit und Ordnung**		
02 01	Statistik und Wahlen		Herr Bernhardt
02 01 01	Wahlen und Statistik	Herr Bernhardt	
02 02	Ordnungsangelegenheiten		Herr Bernhardt
02 02 01	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Herr Bernhardt	
02 02 02	Gewerbe- und Gaststättenwesen	Herr Bernhardt	
02 03	Bürgerservice		Herr Bernhardt
02 03 01	Bürgerbüro	Frau Weil	
02 03 02	Personenstandswesen	Frau Eckerth	

			Produktverantwortliche/r	Budgetverantwortliche/r
	02 04	Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz, Allgemeine Hilfe		Bürgermeisterin Sander
		02 04 01 Brandschutz und allgemeine Hilfe	Herr Blecker	
		02 04 02 Zivil- und Katastrophenschutz	Herr Blecker	
04	**Kultur- und Wissenschaft**			
	04 01	Nichtwissenschaftl. Museen/Sammlung		Bürgermeisterin Sander
		04 01 01 Museen/Sammlungen	Bürgermeisterin Sander	
	04 02	Heimat-, Kultur- und Musikpflege		Bürgermeisterin Sander
		04 02 01 Kulturelle Aktionen u. Veranstaltungen	Bürgermeisterin Sander	
	04 03	Kirchengemeinden und sonstige religiöse Gemeinschaften		Frau Rudolph
		04 03 01 Kirchengemeinden und sonstige religiöse Gemeinschaften	Frau Rudolph	
05	**Soziale Leistungen**			
	05 01	sonst. soziale Hilfen und Leistungen		Herr Bernhardt
		05 01 01 Soziale Hilfen und Leistungen	Frau Weil	
		05 01 02 Sozialversicherungs- und Sozialfürsorgeangelegenheiten	Frau Weil	
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**			
	06 01	Tageseinrichtungen für Kinder		Bürgermeisterin Sander
		06 01 01 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten	Frau Weil	
		06 01 02 Kinderbetreuung an Grundschulen	Frau Weil	
	06 02	Jugendarbeit		Bürgermeisterin Sander
		06 02 01 Allgemeine Jugendarbeit, Jugendpflege	Frau Weil	
	06 03	Einrichtungen der Jugendarbeit		Bürgermeisterin Sander
		06 03 01 Jugendzentren und sonst. Einr. der Jugendförderung	Frau Weil	
		06 03 02 Spielplätze / Bolzplätze	Frau Kumlehn-Berndt	

			Produktverantwortliche/r	Budgetverantwortliche/r
08	**Sportförderung**			
	08 01	Förderung des Sports		Bürgermeisterin Sander
		08 01 01 Sportförderung	Frau Rudolph	
	08 02	Sportstätten und Bäder		Frau Kumlehn-Berndt
		08 02 01 Sportplätze und Sportstätten	Frau Kumlehn-Berndt	
		08 02 02 Bäder	Frau Kumlehn-Berndt	
09	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**			
	09 01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		Bürgermeisterin Sander
		09 01 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Frau Kumlehn-Berndt	
10	**Bauen und Wohnen**			
	10 01	Bauen und Wohnen		Frau Kumlehn-Berndt
		10 01 01 Bau- und Grundstücksordnung	Frau Kumlehn-Berndt	
		10 01 02 Denkmalschutz und -pflege	Frau Kumlehn-Berndt	
11	**Ver- und Entsorgung**			
	11 01	Wasserversorgung		Frau Kumlehn-Berndt
		11 01 01 Wasserversorgung	Herr Bucher	
	11 02	Abwasserbeseitigung		Frau Kumlehn-Berndt
		11 02 01 Abwasserbeseitigung	Frau Kumlehn-Berndt	
		11 02 02 Abwasserverband "Mittlere Dill"	Frau Kumlehn-Berndt	
	11 03	Abfallwirtschaft		Frau Kumlehn-Berndt
		11 03 01 Abfallbeseitigung	Frau Kumlehn-Berndt	

		Produktverantwortliche/r	Budgetverantwortliche/r
12	**Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV**		
12 01	Gemeindestraßen		Frau Kumlehn-Berndt
12 01 01	Gemeindliche Verkehrsflächen und -anlagen	Herr Stahl	
12 02	Straßenreinigung und Winterdienst		Frau Kumlehn-Berndt
12 02 01	Straßenreinigung und Winterdienst	Herr Stahl	
12 03	Parkeinrichtungen		Frau Kumlehn-Berndt
12 03 01	Parkeinrichtungen	Herr Stahl	
12 04	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)		Herr Bernhardt
12 04 01	ÖPNV	Herr Bernhardt	
13	**Natur- und Landschaftspflege**		
13 01	Öffentliches Grün/Landschaftsbau		Frau Kumlehn-Berndt
13 01 01	Öffentliches Grün	Herr Stahl	
13 02	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen		Frau Kumlehn-Berndt
13 02 01	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	Herr Stahl	
13 02 02	Ulmbachverband	Frau Kumlehn-Berndt	
13 03	Friedhofs- und Bestattungswesen		Frau Kumlehn-Berndt
13 03 01	Friedhofs- und Bestattungswesen	Frau Kumlehn-Berndt	
13 04	Naturschutz und Landschaftspflege		Bürgermeisterin Sander
13 04 01	Naturschutz und Landschaftspflege	Herr Junker	
13 05	Land- und Forstwirtschaft		Bürgermeisterin Sander
13 05 01	Landwirtschaftliche Angelegenheiten	Herr Junker	
13 05 02	Forstwirtschaft	Herr Junker	
13 05 03	Feldwege, Wirtschaftswege	Herr Stahl	

		Produktverantwortliche/r	Budgetverantwortliche/r
15	**Wirtschaft und Tourismus**		
	15 01 Wirtschaftsförderung und Tourismus		Bürgermeisterin Sander
	15 01 01 Förderung der Wirtschaft	Frau Sander	
	15 01 02 Förderung des Tourismus	Frau Schaller	
	15 02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		Bürgermeisterin Sander
	15 02 01 Bereitstellung von Gemeinschaftseinrichtungen und Schlachthäuser	Frau Kumlehn-Berndt	
	15 02 02 Bereitstellung sonstiger allgemeiner Einrichtungen, sonstige Unternehmen	Frau Kumlehn-Berndt	
	15 02 03 Steinbrüche und Tongruben	Frau Rudolph	
16	**Allgemeine Finanzwirtschaft**		
	16 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		Frau Rudolph
	16 01 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Frau Rudolph	
	16 02 Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft		Frau Rudolph
	16 02 01 Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Rudolph	
	16 03 Abwicklung der Vorjahre		Frau Rudolph
	16 03 01 Abwicklung der Vorjahre	Frau Rudolph	

Stellenplan
Teil A: Beamte

Teilhaushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamte zusammen Stellenplan 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2026 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst					einfacher Dienst				
		B	A				A					A					A				
			16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	5 - 1				
0101	Gemeindliche Gremien		1															1	1	1	Bürgermeisterin
Stellenplan 2027			1															**1**			
Stellenplan 2026			1																**1**		
Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen			1																	**1**	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalte	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitnehmer zusammen Stellenplan 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2026 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2	1				
FB 1 - Zentrale Dienste und Finanzen																	**9,30**	**9,30**	**8,94**	
0102	Zentrale Dienste	0,50	0,75			0,50	0,26			1,00							3,01	3,01	2,90	
0103	Finanz- und Kassenwesen	0,50	0,25				1,82			2,03							4,60	4,60	4,35	
1305	Land- und Forstwirtschaft		1,00				0,18										1,18	1,18	1,18	
1501	Tourismus						0,51										0,51	0,51	0,51	
FB 2 - Bürgerservice und Soziale Leistungen																	**5,53**	**5,52**	**5,53**	
0202	Ordnungsangelegenheiten			0,50		0,50				0,49							1,49	1,49	1,49	
0203	Bürgerservice (Melde- und Passamt, Standesamt)			0,50		0,50				1,54							2,54	2,53	2,54	
0204	Brandschutz							1,00									1,00	1,00	1,00	
0501	Soziale Hilfen und Leistungen					0,23											0,23	0,23	0,23	
0601	Tageseinrichtungen für Kinder					0,27											0,27	0,27	0,27	
FB 3 - Bauen, Umwelt und Gemeindeentwicklung																	**6,28**	**6,28**	**6,28**	
1001	Bauen und Wohnen	1,00		2,00			1,00	1,00		1,03							6,03	6,03	6,03	
1303	Friedhofs- und Bestattungswesen									0,25							0,25	0,25	0,25	

Teilhaushalte	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitnehmer zusammen Stellenplan 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2026 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2	1				
Bauhof, Wasserversorgung, Forst																	**20,00**	**19,00**	**15,00**	
0105	Bauhof						1,00			10,00	1,00						12,00	12,00	10,00	Höhergruppierung Bauhofleiter von der EG 8 in die EG 9a nach Stellenbewertung.
1101	Wasserversorgung						2,00		1,00								3,00	3,00	1,00	Höhergruppierung Wassermeister von der EG 8 in die EG 9a nach Stellenbewertung. Stelle in der EG 7 bleibt bis zum Renteneintritt des Wassermeisters unbesetzt.
1305	Forstwirtschaft (Waldarbeiter)							1,00	1,00	3,00							5,00	4,00	4,00	Übernahme Azubi im Sommer 2027 zunächst befristet für ein Jahr.
Minijobber																	**3,34**	**3,24**	**2,75**	
0102	Verwaltungseinrichtung													0,26			0,26	0,21	0,21	Stundenerhöhung Reinigungskräfte
0105	Bauhof														0,06		0,06	0,06	0,06	
0601	Tageseinrichtungen für Kinder												1,21		0,85		2,06	1,85	1,56	Stundenerhöhung Reinigungskräfte
1103	Abfallwirtschaft														0,41		0,41	0,42	0,41	
1501	Tourismus														0,20		0,20	0,20	0,18	
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Dorfgemeinschaftshäuser)												0,17	0,18			0,35	0,50	0,33	
Stellenplan 2027		2,00	2,00	3,00		2,00	6,77	3,00	2,00	19,34	1,00		1,38	0,44	1,52		**44,45**			Bei Bedarf können Arbeitskräfte im Rahmen von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen nach dem Arbeitsförderungsgesetz (AFG) bzw. Sozialgesetzbuch (SGB) beschäftigt werden.
Stellenplan 2026		2,00	2,00	3,00		2,00	6,77	3,00	2,00	18,33	1,00		1,17	0,54	1,53			**43,34**		
Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen		2,00	1,64	3,00		1,00	5,77	3,00	1,00	17,33	1,00		1,17	0,29	1,30				**38,50**	

Stellenplan
Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeitnehmer zusammen Stellenplan 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2026 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S 15	S 14	S 13 Ü	S 13	S 12	S 11 b	S 11 a	S 10	S 9	S 8b	S 8a	S 8	S 7	S 6	S 4	S 3	S 2				
0601	Tageseinrichtungen für Kinder	0,77			1,85					0,64		17,70							20,96	21,86	18,39	
Stellenplan 2027		0,77			1,85					0,64		17,70							**20,96**			
Stellenplan 2026		0,77			1,85					0,64		16,66								**21,86**		
Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen		0,77			1,85					0,64		15,13									**18,39**	

Stellenplan
Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2027			Zahl der Stellen 2026			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	Zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	Zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	Zusammen	
0101	Gemeindliche Gremien	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	
0102	Zentrale Dienste		3,27	3,27		3,22	3,22		3,11	3,11	
0103	Finanz- und Kassenwesen		4,60	4,60		4,60	4,60		4,35	4,35	
0105	Bauhof		12,06	12,06		12,06	12,06		10,06	10,06	
0202	Ordnungsangelegenheiten		1,49	1,49		1,49	1,49		1,49	1,49	
0203	Bürgerservice		2,54	2,54		2,53	2,53		2,54	2,54	
0204	Brandschutz		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
0501	Soziale Hilfen und Leistungen		0,23	0,23		0,23	0,23		0,23	0,23	
0601	Tageseinrichtungen für Kinder		23,29	23,29		23,98	23,98		20,22	20,22	
1001	Bauen und Wohnen		6,03	6,03		6,03	6,03		6,03	6,03	
1101	Wasserversorgung		3,00	3,00		3,00	3,00		1,00	1,00	
1103	Abfallwirtschaft		0,41	0,41		0,42	0,42		0,41	0,41	
1303	Friedhofs- und Bestattungswesen		0,25	0,25		0,25	0,25		0,25	0,25	
1305	Land- und Forstwirtschaft		6,18	6,18		5,18	5,18		5,18	5,18	
1501	Tourismus		0,71	0,71		0,71	0,71		0,69	0,69	
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		0,35	0,35		0,50	0,50		0,33	0,33	
	Insgesamt:	**1,00**	**65,41**	**66,41**	**1,00**	**65,20**	**66,20**	**1,00**	**56,89**	**57,89**	

Anlage zum Stellenplan 2027

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt 1001 – Bauen und Wohnen

Die Stelle in der Entgeltgruppe 8 TVöD-VKA fällt ab Juni 2028 weg.

Teilhaushalt 1101 – Wasserversorgung

Die Stelle in der Entgeltgruppe 7 bleibt bis zum Renteneintritt des Wassermeisters unbesetzt. Bei Renteneintritt fällt die Stelle in der Entgeltgruppe 9a TVöD-VKA weg.

Teilhaushalt 1305 – Forstwirtschaft

Im Forst ist die befristete Übernahme eines Auszubildenden für ein Jahr ab Sommer 2027 geplant. Eine Stelle wird voraussichtlich in 2028 wegfallen.

Teilhaushalt 0102 – Verwaltungseinrichtung

Die Stellenanteile für die Reinigungskräfte sollen erhöht werden, da sich durch den Umbau des Rathauses ein erhöhter Reinigungsbedarf ergeben hat.

Teilhaushalt 0601 – Tageseinrichtungen für Kinder

Da regelmäßig Überstunden bei den Reinigungskräften anfallen, sollen die Stellenanteile erhöht werden.

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder

Aufgrund eines leicht zurückgegangenen Betreuungsbedarfes wurden die Stellenanteile in der Entgeltgruppe S 8a TVöD-SuE etwas reduziert. In den 17,70 Stellenanteilen sind derzeit 35 Stunden (0,90 Stellenanteile) enthalten, die für I-Maßnahmen aufgewendet werden. Zudem 70 Stunden, die durch Beschäftigungsverbot und Elternzeit derzeit nicht besetzt sind.

Im Rahmen von Einzelintegrationsmaßnahmen wird zurzeit ein Kind in der Kindertagesstätte im Ortsteil Allendorf mit 15 Stunden und ein Kind in der Kindertagesstätte im Ortsteil Nenderoth mit 30 Stunden betreut. Die Integrationsmaßnahme in der Kita Allendorf läuft voraussichtlich bis Juli 2028 und die Integrationsmaßnahme in der Kita Nenderoth voraussichtlich bis Juli 2027.

Die Eingruppierungen der Erzieherinnen richten sich bei den I-Maßnahmen bei einer wöchentlichen Betreuungsdauer von jeweils 15 Wochenstunden bzw. 30 Wochenstunden (je nach genehmigter Stundenzahl für das zu betreuende Kind) nach Entgeltgruppe S 8a TVöD-SuE. Die entstehenden Personalkosten werden zu ca. 80 % durch die Maßnahmenpauschale in Höhe von 23.234,40 € pro Kind bei 15 Wochenstunden (Kita Allendorf) bzw. 46.468,80 € pro Kind bei 30 Wochenstunden (Kita Nenderoth) im Kindergartenjahr abgedeckt.

Auf die gesonderte Ausweisung der Integrationsstellen wird im Stellenplan verzichtet.

Die Einstellung von Personal erfolgt nur anhand des tatsächlichen Betreuungsbedarfes.

Ausbildung

Die Gemeinde Greifenstein bildet seit dem 01.08.2025 zwei Forstwirte aus (2. und 3. Ausbildungsjahr). Die Ausbildungen dauern voraussichtlich bis zum 31.07.2027 und 31.07.2028. Der Auszubildende, welcher seine Ausbildung im Sommer 2027 beenden wird, soll zunächst befristet für ein Jahr übernommen werden.

Im Bauhof ist seit 2026 ein Auszubildender im Bereich Garten- und Landschaftsbau tätig.

Für den Bereich Verwaltung ist geplant einen Auszubildenen ab dem Jahr 2027 zu beschäftigen.

In der Kita in Allendorf und Nenderoth sind derzeit jeweils zwei Piva-Auszubildende beschäftigt. Sie befinden sich in Allendorf im 1. und 3. Ausbildungsjahr und in Nenderoth im 1. und 2. Ausbildungsjahr.

Stellen von Auszubildenden und Praktikanten müssen im Stellenplan nicht besonders ausgewiesen werden.

Gleiches gilt für befristete Maßnahmen nach dem Arbeitsförderungsgesetz, bzw. dem Sozialgesetzbuch (SGB).

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EURO				
	2028	2029	2030	2031	2032
2027	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
-1000 EUR-

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen, Konjunkturprogramm	21	20	19
2.2 Land			
Land -Konjunkturprogramm-	387	364	340
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	5.807	6.545	8.040
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	**6.215**	**6.929**	**8.399**
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0
Summe	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Abschreibungsdarlehen	3	0	0
Summe	**3**	**0**	**0**
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	-entfällt-		
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	-entfällt-		
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
6.1 Abwasserverband Mittlere Dill	441	540	766
6.2 Abwasserverband Ulmtal-Lahn	7.524	7.534	8.889
6.3 Wasserbeschaffungsverband Wasserwerke Dillkreis-Süd	5.008	4.777	4.542
6.4 Ulmbachverband	503	469	494
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligungen an wirtschaftlichen Unternehmen	-entfällt-		
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	-entfällt-		

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

-1000 EUR-

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HHJ 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HHJ 2027
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.079,8	4.779,2	3.250,3
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	951,3	1.071,3	1.201,3
1.3	Sonderrücklagen	0	0	0
1.4	Stiftungskapital			
	Summe der Rücklagen	**7.031,1**	**5.850,5**	**4.451,6**
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	2.562,2	2.555,2	2.548,5
	(**davon** durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	135	140	145
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfänger*inne*n, Beamt*inn*en und Arbeitnehmer*inne*n	454,5	449,9	445,6
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0	0	0
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen f. Umlagen nach dem Hess. Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
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			
	Summe der Rückstellungen	**3.016,7**	**3.005,1**	**2.994,1**

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
	2027 EURO	2026 EURO	2025 EURO
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO	**1.200**	**1.225**	**1.225**
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (ab 2010 jährl. 75,-- €)	450	450	450
1.2 Pauschalbetrag nach Fraktionsstärke ab 2010, jährl. 25,00 € für jedes Fraktionsmitglied (Ab 2010 ohne Mitglieder des Gemeindevorstandes)	750	775	775
2. Aufteilung des Betrages unter 1.2 auf die einzelnen Fraktionen:			
2.1 Fraktion -SPD- a) Sockelbetrag	75	75	75
b) 9 Fraktionsmitglieder ab 2026 b) 10 Fraktionsmitglieder bis	225	250	250
2.2 Fraktion -CDU- a) Sockelbetrag	75	75	75
b) 9 Fraktionsmitglieder ab 2026 b) 8 Fraktionsmitglieder bis	225	200	200
2.3 Fraktion -FDP- a) Sockelbetrag	75	75	75
b) 2 Fraktionsmitglieder ab 2026 b) 2 Fraktionsmitglieder bis	50	50	50
2.4 Fraktion -FWG- a) Sockelbetrag	0	75	75
b) 4 Fraktionsmitglieder bis 2026	0	100	100
2.5 Fraktion -ULfG- a) Sockelbetrag	75	75	75
b) 3 Fraktionsmitglieder April/Mai 26 b) 2 Fraktionsmitglieder ab Juni 26 b) 4 Fraktionsmitglieder bis 2026	50	100	100
2.6 Fraktion -AfD- a) Sockelbetrag	75	75	75
b) 3 Fraktionsmitglieder ab 2026 b) 6 Fraktionsmitglieder bis	150	75	75

2.6 Fraktion -Bündnis 90/Die Grünen- a) Sockelbetrag	75	0	0
b) 2 Fraktionsmitglieder ab 2026 b) 0 Fraktionsmitglieder bis	50	0	0
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen	---	---	---

Vermerk:
Oben genannte Entschädigungsleistungen werden gemäß der Entschädigungssatzung der Gemeinde Greifenstein als Pauschalbeträge gezahlt.
Eine Kostenaufteilung ist demnach nicht vorgesehen. Zusätzliche geldwerte Leistungen werden den Fraktionen nicht zur Verfügung gestellt.

Übersicht
über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel) 2025

Anlage 1:

-EUR-

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AHK am Beginn des Haushalts-jahres	Zugänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Umbuchungen im Haushalts-jahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushalts-jahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushalts-jahres	Zuschreibungen im Haushalts-jahr	Abschreibungen im Haushalts-jahr	Umbuchungen im Haushalts-jahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushalts-jahres	am 31.12 des Haushalts-jahres	am 31.12 des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	169.211,96	24.293,95			193.505,91	-121.210,07		-20.065,53		-141.275,60	52.230,31	48.001,89
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	339.142,34				339.142,34	-214.441,48		-24.496,00		-238.937,48	100.204,86	124.700,86
Summe 1.	**508.354,30**	**24.293,95**	**0,00**	**0,00**	**532.648,25**	**-335.651,55**	**0,00**	**-44.561,53**	**0,00**	**-380.213,08**	**152.435,17**	**172.702,75**
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.956.126,17	174.389,54	-52.830,08	0,00	7.077.685,63					0,00	7.077.685,63	6.956.126,17
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	13.242.169,73	69.318,64		11.037,53	13.322.525,90	-5.352.582,50		-282.415,00		-5.634.997,50	7.687.528,40	7.889.587,23
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	49.052.248,80	12.857,11		1.199.303,23	50.264.409,14	-15.529.619,24		-805.048,96		-16.334.668,20	33.929.740,94	33.522.629,56
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	846.579,89	60.960,15	-17.000,00		890.540,04	-433.181,92		-63.230,43	12.033,89	-484.378,46	406.161,58	413.397,97
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.020.465,41	173.801,14	-3.250,00		4.191.016,55	-2.743.359,97		-222.954,08	3.250,00	-2.963.064,05	1.227.952,50	1.277.105,44
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	459.321,27	1.353.648,72		-1.210.340,76	602.629,23					0,00	602.629,23	459.321,27
Summe 2.	**74.576.911,27**	**1.844.975,30**	**-73.080,08**	**0,00**	**76.348.806,49**	**-24.058.743,63**	**0,00**	**-1.373.648,47**	**15.283,89**	**-25.417.108,21**	**50.931.698,28**	**50.518.167,64**
3. Finanzanlagevermögen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00				25.000,00						25.000,00	25.000,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen											0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	492.977,65				492.977,65						492.977,65	492.977,65
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	111.992,36	7.480,95			119.473,31						119.473,31	111.992,36
3.6 Sonstige Finanzanlagen	220,00				220,00						220,00	220,00
Summe 3.	**630.190,01**	**7.480,95**	**0,00**	**0,00**	**637.670,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**637.670,96**	**630.190,01**
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen												
sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	3.944.467,02				3.944.467,02						3.944.467,02	3.944.467,02
Summe 4.	**3.944.467,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.944.467,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.944.467,02**	**3.944.467,02**
Gesamtsumme (1. bis 3.)	**79.659.922,60**	**1.876.750,20**	**-73.080,08**	**0,00**	**81.463.592,72**	**-24.394.395,18**	**0,00**	**-1.418.210,00**	**15.283,89**	**-25.797.321,29**	**55.666.271,43**	**55.265.527,42**

Pos.		Name	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Summe
1	1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.310,43	76.593,45	170.056,91	185.124,90	93.181,87	220.463,67	101.460,66	115.144,92	92.812,90	84.041,66	46.409,66	66.938,95	1.281.539,98
2	2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.016,51	466.529,72	178.256,76	50.050,29	529.986,41	57.516,63	57.745,54	528.086,53	50.031,89	20.844,07	486.201,69	37.135,58	2.489.401,62
3	3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.839,63	18.327,81	25.835,52	28.880,25	9.516,93	78.129,44	16.700,21	15.724,06	31.782,81	5.606,51	6.527,94	10.214,35	255.085,46
4	4	Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	253.651,05	826.235,15	-94.763,18	1.514.192,70	1.020.886,46	88.891,94	1.126.371,32	841.550,15	-6.753,69	16.054,28	500.000,00	700.000,00	6.786.316,18
04A		einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen													0,00
5	5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	68.038,62	0,00	0,00	68.038,62	0,00	0,00	207.198,53	0,00	66.004,81	409.280,58
6	6	Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	226.043,63	368.477,11	379.196,23	244.489,20	211.685,45	365.408,25	149.163,25	197.656,00	368.923,10	922,52	240.729,25	750.000,00	3.502.693,99
7	7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.039,24	3.215,94	2786,07	874,25	800,55	2.836,92	999,90	354,75	2238,51	5.615,07	1.083,00	1.792,24	26.636,44
8	8	Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	31.489,39	29.699,10	36.404,75	23.960,21	36.958,27	24.869,23	16.083,97	41.169,40	28.734,27	0,00	184.711,96	167.134,06	621.214,61
08A		die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben													0,00
9	**9**	**SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.**	**579.389,88**	**1.789.078,28**	**697.773,06**	**2.115.610,42**	**1.903.015,94**	**838.116,08**	**1.536.563,47**	**1.739.685,81**	**567.769,79**	**340.282,64**	**1.465.663,50**	**1.799.219,99**	**15.372.168,86**
10	10	Personalauszahlungen	-372.336,47	-397.950,56	-356.501,75	-357.541,72	-381.199,39	-364.301,19	-360.833,37	-378.637,94	-385.538,05	-385.538,05	-530.652,32	-441.988,21	-4.713.019,02
11	11	Versorgungsauszahlungen	-38.134,75	-40.399,74	-37.346,51	-27.205,08	-31.845,18	-38.133,42	-30.940,69	-30.734,57	-36.803,18	-36.803,18	-47.646,77	-25.530,71	-421.523,78
12	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-308.301,52	-240.160,53	-225.951,19	-283.730,22	-353.448,46	-280.972,83	-385.705,08	-279.446,63	-306.254,02	-200.000,00	-150.000,00	-100.000,00	-3.113.970,48
13	13	Auszahlungen für Transferleistungen	-893,00	-893,00	-893,00	-893,00	-893,00	-893,00	-27,72	0,00	0,00	0,00	-893,00	-893,00	-7.171,72
14	14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie	-206.224,07	-358.944,17	-7.414,24	1.631,83	-496.580,52	-10.245,11	-9.787,01	0,00	-24.513,76	-8.312,18	-335.078,77	-12.010,23	-1.467.478,23
14A		besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-495.620,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-495.620,82
15	15	Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-453.939,00	-456.075,29	-455.437,00	-520.842,47	-624.812,00	-488.114,00	-142.385,75	-976.228,00	0,00	-488.114,00	-550.000,00	-950.000,00	-6.105.947,51
16	16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-12.424,94	0,00	-26.465,11	-162,77	-583,07	-44.271,57	-14243,09	-859,23	-26.415,20	-126,50	-156,01	-41.152,71	-166.860,20
17	17	Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,	-159,99	-675,93	-773,08	-65577,73	-11217,22	-222	-1.038,93	-545,00	127,36	-1.729,39	-170,20	157,80	-81.824,31
17A		die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben	0,00												0,00
18	**18**	**SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk**	**-1.392.413,74**	**-1.495.099,22**	**-1.110.781,88**	**-1.254.321,16**	**-1.900.578,84**	**-1.227.153,12**	**-944.961,64**	**-2.162.072,19**	**-779.396,85**	**-1.120.623,30**	**-1.614.597,07**	**-1.571.417,06**	**-16.573.416,07**
19	***19***	***Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd.***	***-813.023,86***	***293.979,06***	***-413.008,82***	***861.289,26***	***2.437,10***	***-389.037,04***	***591.601,83***	***-422.386,38***	***-211.627,06***	***-780.340,66***	***-148.933,57***	***227.802,93***	***-1.201.247,21***
19A		***Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)***													***0,00***
20	20	Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	11.500,00	14.718,82	0,00	3.023,00	21.594,48	0,00	39.060,93	1.487,08		50.000,00	12.210,00	153.594,31
21	21	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	4000	0,00	0,00	75.750,17	0,00	0,00	0,00	0,00	59510,01	0,00	0,00		139.260,18
21A		des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0									0,00
22	22	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0	0	0	0									0,00
23	**23**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.000,00**	**11.500,00**	**14.718,82**	**75.750,17**	**3.023,00**	**21.594,48**	**0,00**	**39.060,93**	**60.997,09**	**0,00**	**50.000,00**	**12.210,00**	**292.854,49**
24	24	Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-77.114,40	-46.832,39	-26667	-110,35	-30.425,68	-17.656,08	0,00	-302,56	0,00				-199.108,46
25	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.979,65	-13863,9	-81.214,13	-139.441,12	-129.772,08	-58.694,37	-283153,86	-448.432,40	-111.156,37		-220.000,00	-500.000,00	-2.001.707,88
26	26	Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.907,60	-21.580,65	-41.109,77	-32,77	-4.167,15	-5.962,48	-11.487,90	-11.310,92	-4.156,19		-575.000,00		-687.715,43
26A		und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27	Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0,00	0	0	0,00	0,00	-5.000,00	-7967,23	0,00	0,00	0,00	-195.000,00	0,00	-207.967,23
28	**28**	**SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit**	**-106.001,65**	**-82.276,94**	**-148.990,90**	**-139.584,24**	**-164.364,91**	**-87.312,93**	**-302.608,99**	**-460.045,88**	**-115.312,56**	**0,00**	**-990.000,00**	**-500.000,00**	**-3.096.499,00**
28A		**(Nr. 24-27)**	**0**	**0**	**0**	**0**									**0,00**
29	***29***	***Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-***	***-102.001,65***	***-70.776,94***	***-134.272,08***	***-63.834,07***	***-161.341,91***	***-65.718,45***	***-302.608,99***	***-420.984,95***	***-54.315,47***	***0,00***	***-940.000,00***	***-487.790,00***	***-2.803.644,51***
29A		tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0												0,00
29B	**30**	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf**	**-915.025,51**	**223.202,12**	**-547.280,90**	**797.455,19**	**-158.904,81**	**-454.755,49**	**288.992,84**	**-843.371,33**	**-265.942,53**	**-780.340,66**	**-1.088.933,57**	**-259.987,07**	**-4.004.891,72**
29C		(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0												0,00
30	31	Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	0									1100000		2385,87	1.102.385,87
30A		vergleichb Vorgängen für Investitionen	0												0,00
31	32	Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-17.452,74	0	-62.755,79	0	-623,69	-105.509,46	-10621,27	0	-59.277,97	-6.331,53	-623,61	-113.890,59	-377.086,65
31A		vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0,00
32	***33***	***Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.***	***-17.452,74***	***0,00***	***-62.755,79***	***0,00***	***-623,69***	***-105.509,46***	***-10.621,27***	***0,00***	***-59.277,97***	***1.093.668,47***	***-623,61***	***-111.504,72***	***725.299,22***
32A		***(Saldo aus Nrn. 31 ./. 32)***													***0,00***
32B	**34**	**Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Jahresende**	**-932.478,25**	**223.202,12**	**-610.036,69**	**797.455,19**	**-159.528,50**	**-560.264,95**	**278.371,57**	**-843.371,33**	**-325.220,50**	**313.327,81**	**-1.089.557,18**	**-371.491,79**	**-3.279.592,50**

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

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

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr	**2027**
Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite	900.000

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**0**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**1.657.000**					
Differenz	-1.657.000					
Januar		607.390 €	1.367.868 €	- 760.478 €	- 2.417.478 €	Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat
Februar		1.824.578 €	1.429.376 €	395.202 €	- 2.022.276 €	Vormonat zzgl. Saldo/Monat
März		2.036.492 €	1.174.529 €	861.963 €	- 1.160.313 €	
April		915.361 €	1.245.905 €	- 330.545 €	- 1.490.858 €	
Mai		1.930.039 €	1.917.567 €	12.472 €	- 1.478.386 €	
Juni		883.711 €	1.271.976 €	- 388.265 €	- 1.866.651 €	
Juli		1.560.563 €	1.110.192 €	450.372 €	- 1.416.279 €	
August		1.802.747 €	2.474.118 €	- 671.371 €	- 2.087.651 €	
September		652.767 €	805.987 €	- 153.221 €	- 2.240.871 €	
Oktober		1.480.848 €	1.350.268 €	130.580 €	- 2.110.292 €	
November		1.890.494 €	1.603.818 €	286.676 €	- 1.823.616 €	
Dezember		1.460.444 €	1.579.128 €	- 118.684 €	- 1.942.300 €	
Summe		17.045.433 €	17.330.733 €	**- 285.300 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		17.045.433 €	17.330.733 €			
Differenz		- 0 €	- 0 €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				760.478 €		
höchster monatsbezogner Liquiditätskreditbedarf					- 2.417.478 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.		2026	1.657.000,00	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für				
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2026		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2025		Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2025		**Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig**
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			**1.657.000,00**	("echte" Kassenkredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	**2027**	-605.352,00	bitte Vorzeichen beachten
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		457.160,00	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		**-1.062.512,00**	
Beitrag zur Hessenkasse			
Differenz		**-1.062.512,00**	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		**1.645.500,00**	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2026	17.330.733,00	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2025	15.938.036,50	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2024	14.955.037,76	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			**48.223.807,26**	
Durchschnitt			16.074.602,42	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**321.492,05**	
Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres		2026	-1.657.000,00	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**nein**	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2026	900.000,00
höchste Inanspruchnahme	2026	0,00