

Gemeinde Limeshain

Haushaltsvorbericht

2026



Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	7
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	7
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	7
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	7
1.4 Erläuterungen zur Darstellung der Daten.....	8
2 Übersicht über die Haushaltslage	9
2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze.....	9
2.2 Liquiditätssicherung	10
3 Erträge	12
3.1 Steuern.....	15
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	22
3.3 Sonstige Ertragsarten	23
4 Aufwendungen	25
4.1 Personalaufwand	28
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	29
4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen	30
4.4 Abschreibungen	35
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	36
5 Ergebnis.....	39
6 Ergebnis nach Produktbereichen.....	40
7 Finanzhaushalt	77
7.1 Investitionstätigkeit.....	77
7.2 Finanzierungstätigkeit	81
8 Entwicklung von Vermögen und Schulden	82
9 Sonstige allgemeine Entwicklungen	87
9.1 Bevölkerung	87
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	89
10 Anhänge	93
Muster 3 Übersicht voraussichtlicher Stand der Verpflichtungsermächtigungen	93
Muster 4 - Übersicht voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten	94
Muster 5 - Übersicht voraussichtlicher Stand der Rücklagen	96
Muster 13 - Stellenplan	97

Haushaltssatzung 2026

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. I S. 90, 93) hat die Gemeindevertretung am 03.02.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	17.350.895 EUR
--------------------------------------	----------------

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 17.182.234 EUR

mit einem Saldo von 168.661 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf 0 EUR

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

ausgeglichen / mit einem Überschuss (+) / Fehlbedarf (-) von	168.661 EUR,
--	--------------

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.198.521 EUR
--	---------------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	58.520 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.152.760 EUR
mit einem Saldo von	-3.094.240 EUR

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
---	-------

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	256.195 EUR
mit einem Saldo von	-256.195 EUR

ausgeglichen / mit einem Zahlungsmittelüberschuss (+) / Zahlungsmittelbedarf (-) des Haushaltsjahres von	-2.799.048 EUR
--	----------------

festgesetzt.

§2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000 EUR festgesetzt.

§5

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

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	400 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	450 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	400 v.H.

§6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§7

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

§8

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen, sind gem. § 20 (1) GemHVO, gegenseitig deckungsfähig.

Für die sachlich zusammenhängenden Aufwendungen wird gem. § 20 (2) GemHVO je ein Deckungskreis horizontal über alle Budgets mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit gebildet.

Horizontale Deckungskreise werden gebildet für:

- ☐ Personal- und Versorgungsaufwendungen
- ☐ Bewirtschaftung gemeindlicher Gebäude
- ☐ Instandhaltung gemeindlicher Gebäude
- ☐ Telefonkosten
- ☐ Wartungskosten (EDV)
- ☐ Versicherungsbeiträge (Haftpflcht)

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können gem. §20 (5) GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen innerhalb des Budgets (einseitig) verwendet werden.

Zahlungswirksame, zweckgebundene Mehrerträge können gem. § 19 (2) GemHVO innerhalb eines Produktes für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

Die entstehenden Mehraufwendungen gelten gem. § 19 (3) GemHVO nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Gleiches gilt für Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen.

Der Gemeindevorstand wird im Zuge der Verbesserung der Haushaltssystematik ermächtigt, zusätzliche Produkte, Produktkonten und Deckungskreise einzurichten, wenn dadurch das Haushaltsvolumen nicht verändert wird.

§9

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 HGO liegen vor, wenn sie im Einzelfall im Ergebnishaushalt 10.000 EUR beziehungsweise im Finanzhaushalt 10.000 EUR überschreiten.

Der Gemeindevorstand

Limeshain, den 25.02.2026



Adolf Ludwig
Bürgermeister



Der Landrat · Postfach 10 06 61 · 61146 Friedberg (Hessen)

Gemeindevorstand der
Gemeinde Limeshain
Am Zentrum 2

63694 Limeshain

Besucheranschrift:

Europaplatz, Gebäude A
61169 Friedberg (Hessen)

06031 83-0

Auskunft erteilt	Frau Lind
Tel.-Durchwahl	1514
E-Mail	Christina.Lind @wetteraukreis.de
Zimmer-Nr.	511
Aktenzeichen	1.5/14

Datum 25.02.2026

Haushaltsführung der Gemeinde Limeshain

hier: Genehmigung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026

Sehr geehrte Damen und Herren,

beigefügt erhalten Sie die aufsichtsbehördliche Genehmigung für die genehmigungspflichtigen Festsetzungen der Haushaltssatzung der Gemeinde Limeshain für das Haushaltsjahr 2026 in zweifacher Ausfertigung zur weiteren Verwendung.

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Limeshain für das Haushaltsjahr 2026 wurde am 3. Februar 2026 von der Gemeindevertretung beschlossen und der Aufsichtsbehörde mit Bericht vom 9. Februar 2026 zur Genehmigung vorgelegt.

Nach aufsichtsbehördlicher Prüfung der Haushaltsunterlagen ist festzustellen, dass die Gemeinde den Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO sowohl im Jahr 2026 als auch im weiteren Planungszeitraum bis 2029 darstellen kann.

Der Haushaltsausgleich für den Finanzhaushalt gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO, wonach die Auszahlungen der ordentlichen Tilgung aus der laufenden Verwaltungstätigkeit unter Berücksichtigung zweckgebundener Tilgungserstattungen zu finanzieren sind, wird jahresbezogen dargestellt. Auch in den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 können die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten aus den prognostizierten Überschüssen der laufenden Verwaltungstätigkeit finanziert werden.

Vor diesem Hintergrund konnte die Genehmigung für die genehmigungspflichtigen Festsetzungen der Haushaltssatzung 2026 ohne aufsichtsbehördliche Auflagen oder Bedingungen erteilt werden.

Zum Schutz Ihrer personenbezogenen Daten halten wir uns an die aktuellen gesetzlichen Bestimmungen. Informationen zum Datenschutz erhalten Sie über die Datenschutzseite unserer Homepage www.datenschutz.wetterau.de

Adresse

Europaplatz
61169 Friedberg (Hessen)

Bankverbindungen

Kontoinhaber: Wetteraukreis
Sparkasse Oberhessen
IBAN DE64 5185 0079 0051 0000 64
SWIFT-BIC HELADEF1FRI

Kontoinhaber: Wetteraukreis
Postbank Frankfurt
IBAN DE37 5001 0060 0011 3196 09
SWIFT-BIC PBNKDEFFXXX

Öffnungszeiten der Kreisverwaltung finden Sie unter:
www.wetteraukreis.de.

UST-IdNr.: DE112591443

Gemäß § 112 Abs. 6 HGO kann die Aufsichtsbehörde die Genehmigung für das Haushaltsjahr 2026 nur erteilen, wenn der Jahresabschluss 2024 aufgestellt und die Gemeindevertretung entsprechend unterrichtet wurde. Der Gemeindevorstand der Gemeinde Limeshain hat den Aufstellungsbeschluss zum Jahresabschluss 2024 am 27. Februar 2025 gefasst. Die Gemeindevertretung wurde am 11. November 2025 im Sinne von § 112 Abs. 5 HGO über den aufgestellten Jahresabschluss unterrichtet. Das Rechnungsprüfungsamt hat gemäß Ziffer II Nr. 4 des Finanzplanungserlasses vom 30. September 2025 die Vollständigkeit des JA 2024 im Sinne von § 112 Abs. 2 bis 4 HGO bestätigt.

Diese Verfügung ist der Gemeindevertretung gemäß § 50 Absatz 3 HGO in geeigneter Weise bekanntzugeben. Die Bekanntgabe ist mir nachzuweisen.

Um weitere Veranlassung gemäß § 97 Absatz 4 HGO wird gebeten. Die öffentliche Bekanntmachung ist mir ebenfalls nachzuweisen.

Mit freundlichen Grüßen

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jan Weckler', written in a cursive style.

Jan Weckler
Landrat

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune für das Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellender, systematisch gegliederter Planwerk. Er beinhaltet die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Haushaltssatzung. Mit der Feststellung der Haushaltssatzung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Kommune.

Die Bedeutung des Haushaltsplanes betont der Landesgesetzgeber in § 95 HGO. Danach ist der Haushaltsplan die Grundlage für die kommunale Haushaltswirtschaft und für die Haushaltsführung verbindlich. Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt, die wiederum in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Gesamtergebnishaushalt bildet das zentrale Element des doppelischen Haushaltes. Er enthält "flächendeckend" alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2026 unter Einbeziehung der beiden Vorjahre 2025 und 2024 geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (2027-2029) enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Gesamtergebnis 2026 auf 168.661 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 301.425 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 132.764 Euro.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzhaushalt im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier erhöht sich das Eigenkapital um 168.661 Euro. Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes vermindert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 2.257.912 Euro.

1.4 Erläuterungen zur Darstellung der Daten

Die in dem folgenden Bericht ohne Vorzeichen dargestellten Werte sind positive Werte (z. B. Überschüsse) und die Werte mit "-" Vorzeichen sind negative Werte (z. B. Fehlbeträge).

Der **Median** ist der mittlere Wert von Vergleichskommunen mit ähnlichen Einwohnerzahlen im Bundesland Hessen.

Die **Kennzahlen** definieren sich wie folgt:

- **Aufwandsdeckungsgrad nach ILV**

Der Aufwandsdeckungsgrad ist der Quotient aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen. Diese Kennzahl gibt das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit an. Sie zeigt auf, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden. Um eine generationengerechte Haushaltspolitik und ein finanzielles Gleichgewicht gewährleisten zu können, sollte diese Kennzahl über mehrere Perioden betrachtet nicht unter 100 liegen. Wäre dies der Fall, würde auf Kosten der zukünftigen Generationen gewirtschaftet werden, was nicht den Haushaltsgrundsätzen entspricht.

$$\frac{\text{Summe der ordentlichen Erträge}}{\text{Summe der ordentlichen Aufwendungen}} \times 100 = \text{Aufwandsdeckungsgrad}$$

- **Ordentliche Aufwendungen pro Einwohner nach ILV**

Die ordentlichen Aufwendungen pro Einwohner ermitteln sich aus der Summe der ordentlichen Aufwendungen, welche durch die Einwohnerzahl dividiert werden. Diese Kennzahl sagt aus, wie viele Euro Aufwendungen pro Einwohner durch die Kommune erwirtschaftet werden. Je niedriger der Betrag, umso besser für das Ergebnis der Kommune. Die Pro-Kopf-Berechnung ermöglicht eine bessere Interpretation dieser Kennzahl und vereinfacht die Vergleichbarkeit zwischen Kommunen, da die Zahl der Einwohner oftmals stark variiert.

$$\frac{\text{Summe der ordentlichen Aufwendungen}}{\text{Einwohnerzahl}} = \text{Ordentliche Aufwendungen pro Einwohner}$$

- **Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand nach ILV**

Der Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand (nach ILV) beschreibt den prozentualen Anteil der Aufwendungen (nach ILV) des jeweiligen Teilhaushalts an der Summe aller Gesamtaufwendungen (nach ILV). Diese Kennzahl wird berechnet, indem der jeweilige Teilhaushaltsaufwand (nach ILV) durch den gesamten Aufwand (nach ILV) geteilt und das Ergebnis mit 100 multipliziert wird.

2 Übersicht über die Haushaltslage

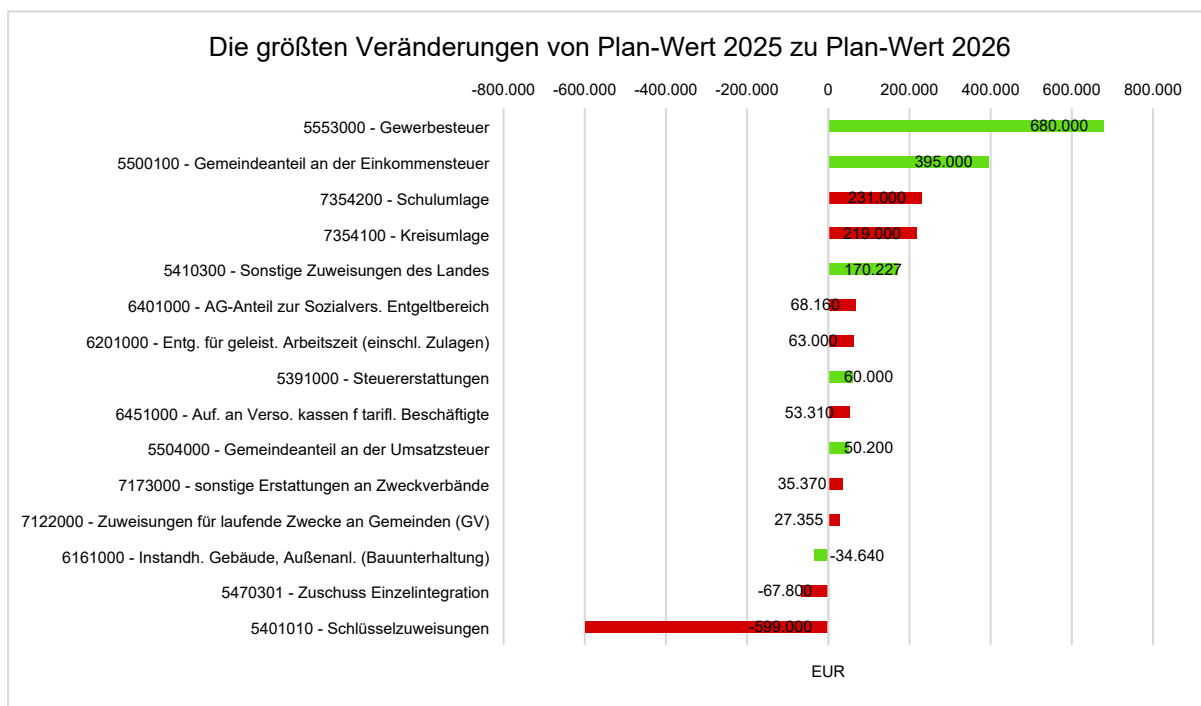
2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2026 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres 2025 und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2024:

Im aktuellen Planjahr 2026 verschlechtert sich das Jahresergebnis um 132.764 Euro auf 168.661 Euro. Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
10	Ordentliche Erträge	17.326.895	16.599.100	15.839.895
19	Ordentliche Aufwendungen	17.158.524	16.291.965	15.732.574
20	Verwaltungsergebnis	168.371	307.135	107.321
21	Finanzerträge	24.000	18.000	130.306
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.710	23.710	23.309
23	Finanzergebnis	290	-5.710	106.997
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	17.350.895	16.617.100	15.970.201
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	17.182.234	16.315.675	15.755.883
26	Ordentliches Ergebnis	168.661	301.425	214.318
27	Außerordentliche Erträge	--	--	77.526
28	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	15.585
29	Außerordentliches Ergebnis	--	--	61.941
30	Jahresergebnis	168.661	301.425	276.259



Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf (Wertangabe in %):

Hebesätze gem. Haushaltssatzung

Bezeichnung Hebesatz	2026	2025	2024
Hebesatz Grundsteuer A	--	400	400
Hebesatz Grundsteuer B	--	450	450
Hebesatz Gewerbesteuer	--	400	400

2.2 Liquiditätssicherung

In § 106 HGO fordert der Gesetzgeber, dass die Kommunen ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen haben. Zu Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln - ohne Liquiditätskreditmittel - in der Regel auf mindestens zwei Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
Ergebnis 2023	12.954.676
Ergebnis 2024	13.987.849
Ansatz 2025	14.961.239

Für das Haushaltsjahr 2026 ergibt sich folgende Berechnung:

Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	13.967.921 €
davon 2 Prozent	279.358 €

2.3 Deckungsgrundsatz nach §3 (2) GemHVO

Gemäß §3 Abs. 2 GemHVO soll der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Deckung nach §3 Abs. 2 GemHVO

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	1.092.523	1.195.460	1.228.243
./.	Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	256.195	261.538	149.604
	<i>davon in den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen</i>	<i>22.000</i>	<i>21.800</i>	<i>21.568</i>
+	zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	--	--	4.451
+	zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
=	Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO	836.328	933.922	1.083.090

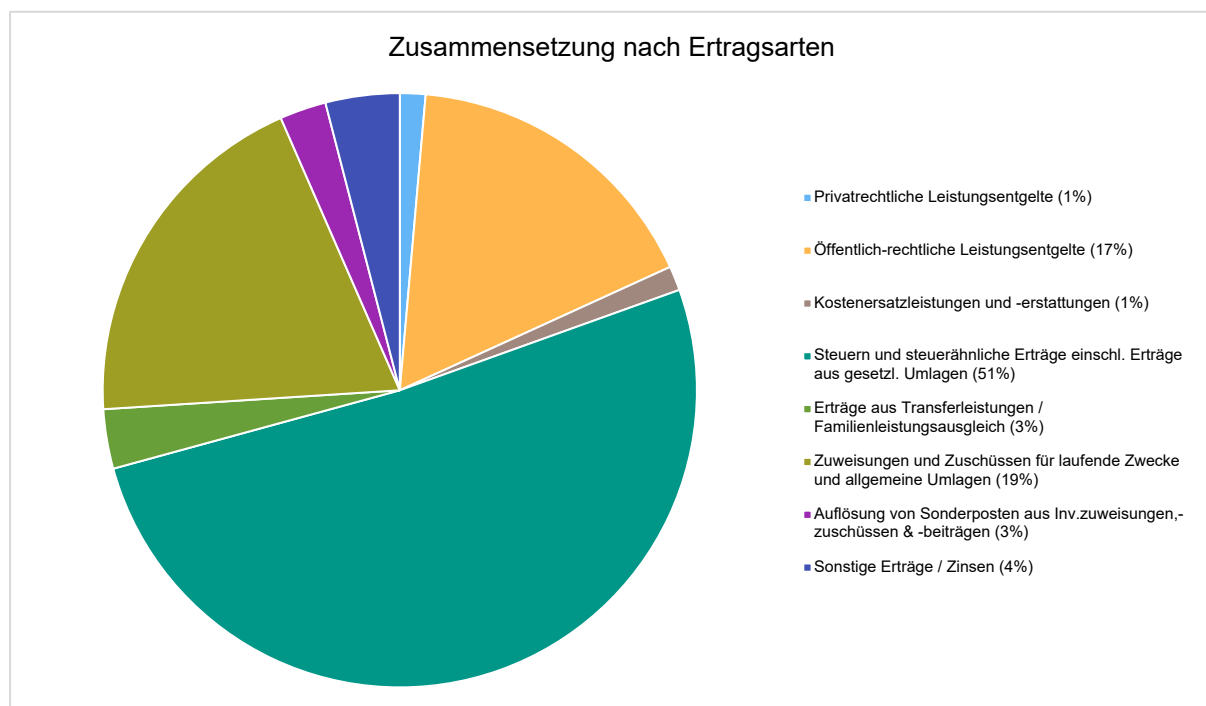
3 Erträge

Im Haushaltsjahr 2026 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 17.350.895 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.306	1,39
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.914.400	16,80
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	230.378	1,33
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	8.889.500	51,23
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	561.200	3,23
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.375.867	19,46
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	438.754	2,53
Sonstige ordentliche Erträge	675.490	3,89
Ordentliche Erträge	17.326.895	99,86
Finanzerträge	24.000	0,14
Summe	17.350.895	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 16.617.100 Euro. Im aktuellen Planjahr 2026 erhöhen sich die Gesamterträge um 733.795 Euro auf 17.350.895 Euro.

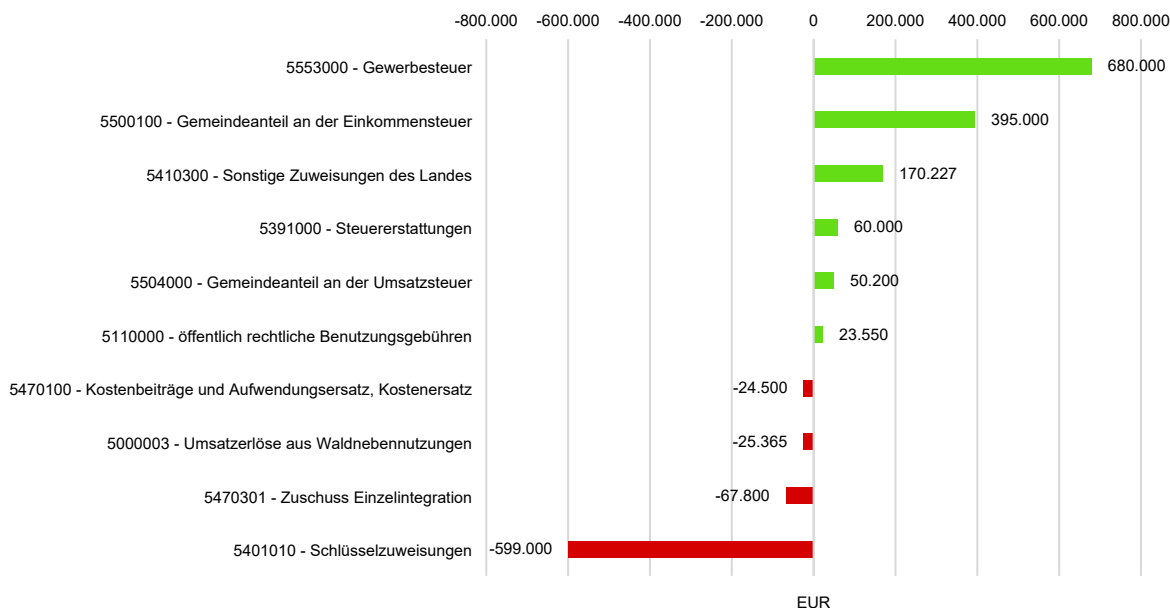
Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.306	255.224	-13.918
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.914.400	2.851.150	63.250
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	230.378	202.978	27.400
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	8.889.500	7.764.990	1.124.510
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	561.200	637.500	-76.300
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.375.867	3.804.390	-428.523
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	438.754	460.401	-21.647
Sonstige ordentliche Erträge	675.490	622.467	53.023
Ordentliche Erträge	17.326.895	16.599.100	727.795
Finanzerträge	24.000	18.000	6.000
Summe	17.350.895	16.617.100	733.795

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:

Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2025 zu Plan-Wert 2026



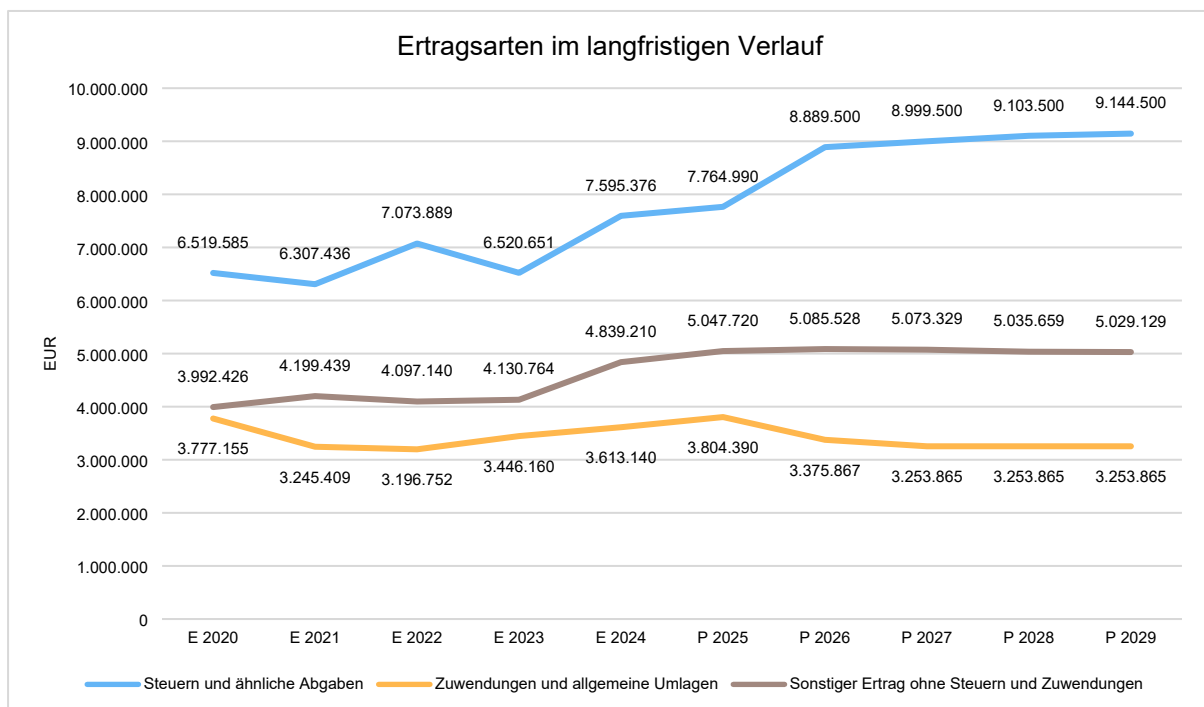
Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.882,59	255.224	241.306	241.306	241.306	233.266
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.322.870,54	2.851.150	2.914.400	2.871.800	2.871.800	2.870.800
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	277.444,31	202.978	230.378	230.078	230.078	230.078
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	7.595.376,09	7.764.990	8.889.500	8.999.500	9.103.500	9.144.500
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	540.863,65	637.500	561.200	592.100	593.100	593.100
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.613.140,33	3.804.390	3.375.867	3.253.865	3.253.865	3.253.865
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	532.539,16	460.401	438.754	438.555	403.485	403.485
Sonstige ordentliche Erträge	674.778,28	622.467	675.490	675.490	671.890	675.400
Ordentliche Erträge	15.839.894,95	16.599.100	17.326.895	17.302.694	17.369.024	17.404.494
Finanzerträge	130.305,83	18.000	24.000	24.000	24.000	23.000

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Außerordentliche Erträge	77.525,70	--	--	--	--	--
Summe	16.047.726,48	16.617.100	17.350.895	17.326.694	17.393.024	17.427.494

In der langfristigen Entwicklung stellen sich die wichtigsten Ertragsarten wie folgt dar:



3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuererträge

Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 8.889.500 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

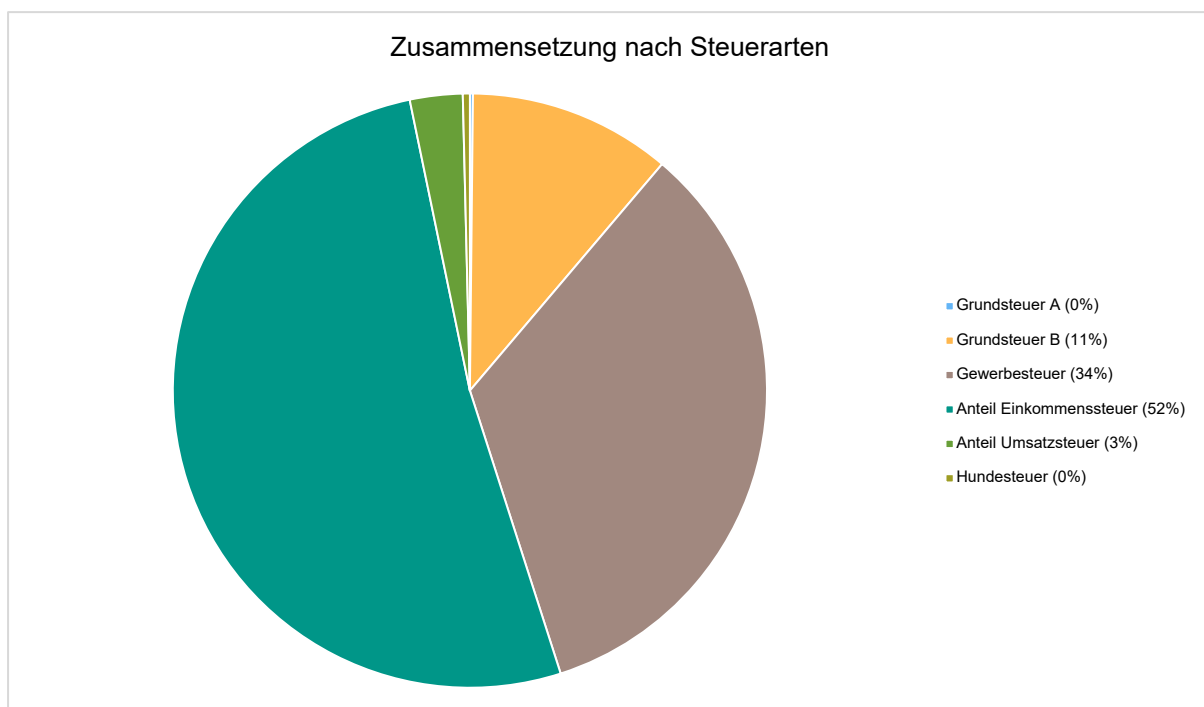
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	14.891,00	15.190	14.500	14.500	14.500	14.500
Grundsteuer B	883.431,21	981.000	981.000	981.000	981.000	981.000
Gewerbesteuer	2.486.313,49	2.330.000	3.010.000	3.020.000	3.040.000	3.050.000
Anteil Einkommenssteuer	3.944.859,03	4.200.000	4.595.000	4.690.000	4.769.000	4.790.000

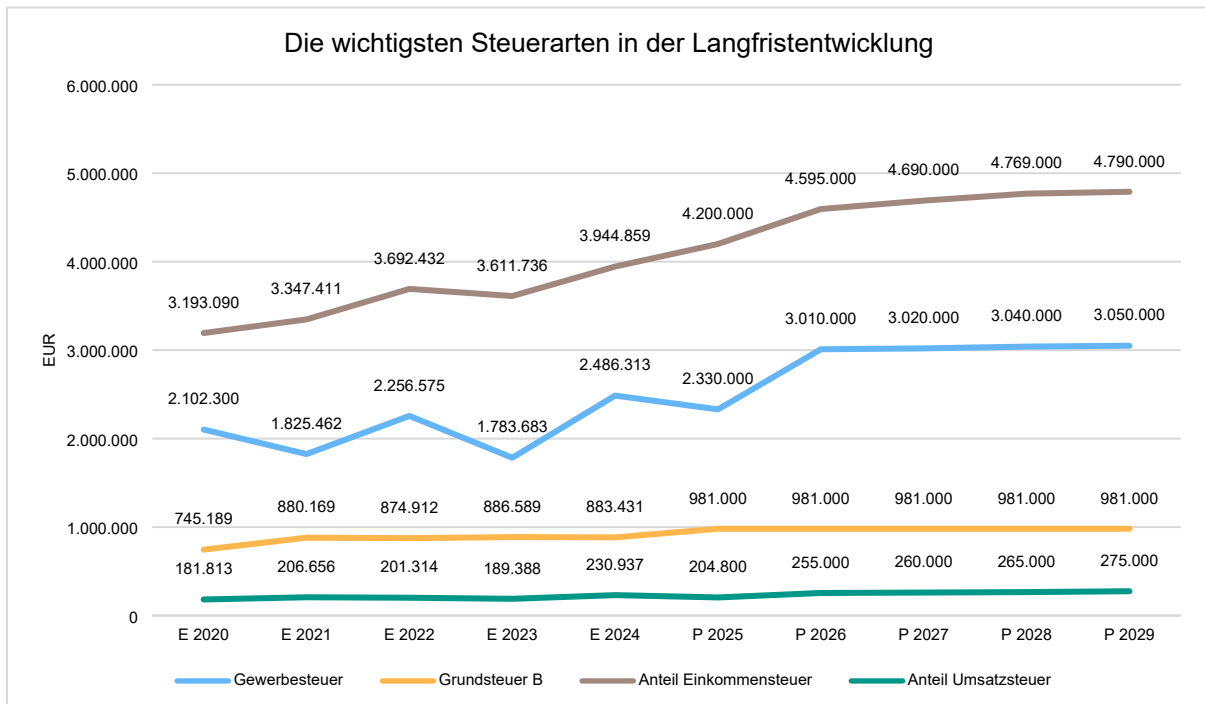
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Anteil Umsatzsteuer	230.937,11	204.800	255.000	260.000	265.000	275.000
Hundesteuer	34.944,25	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Summe	7.595.376,09	7.764.990	8.889.500	8.999.500	9.103.500	9.144.500

Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

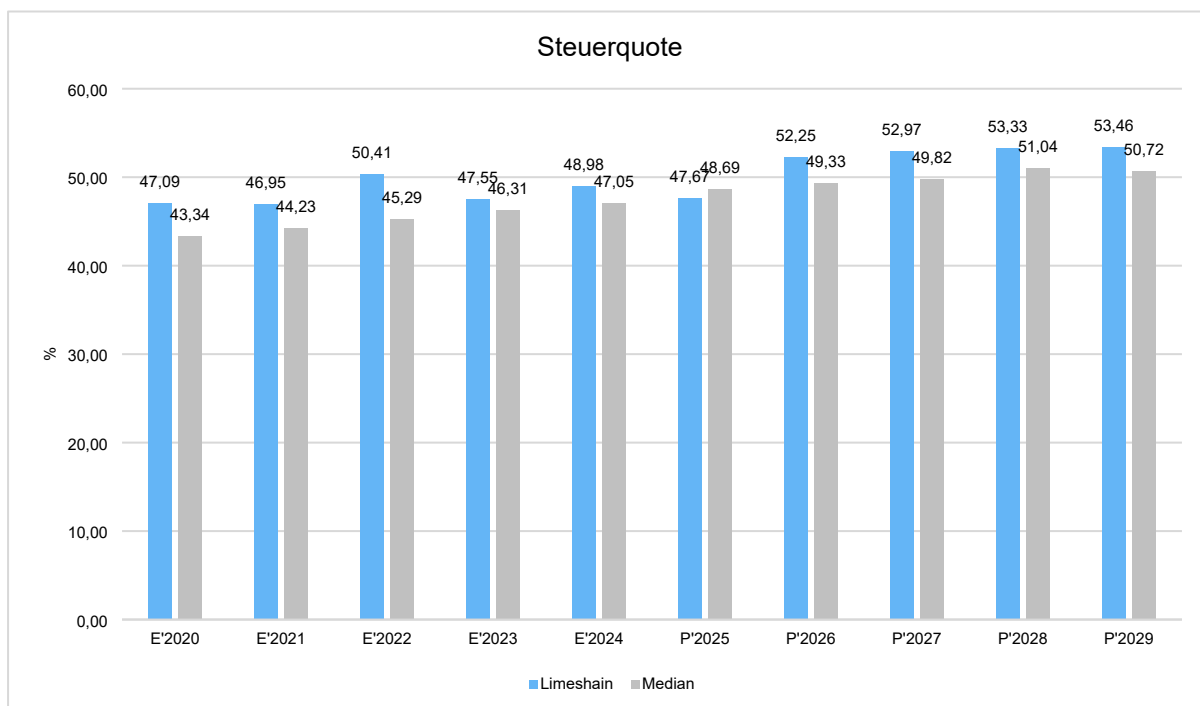
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

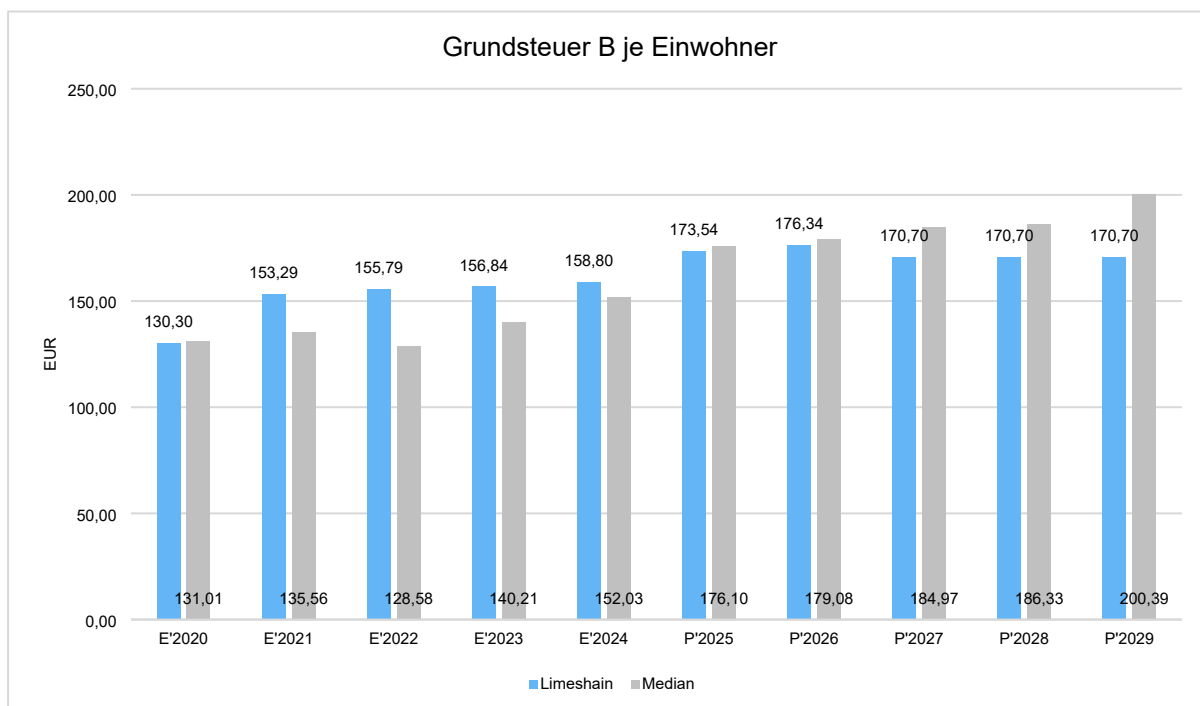
Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage abgezogen wird. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



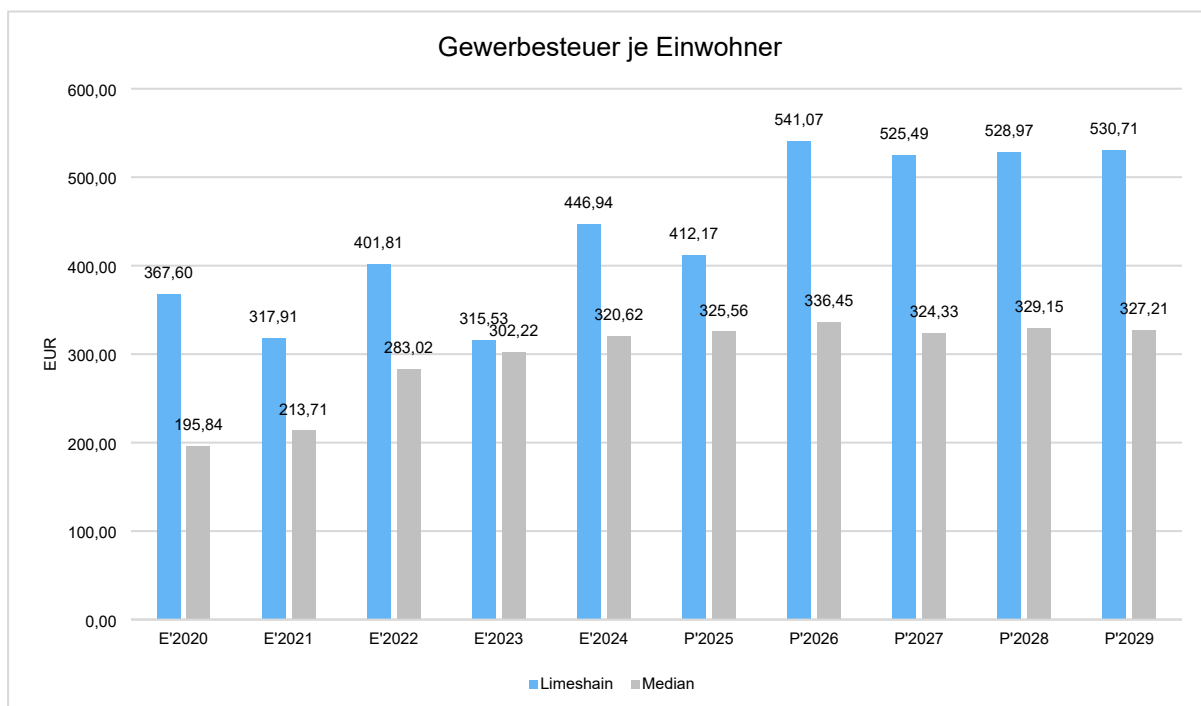
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gewerbsteuer je Einwohner

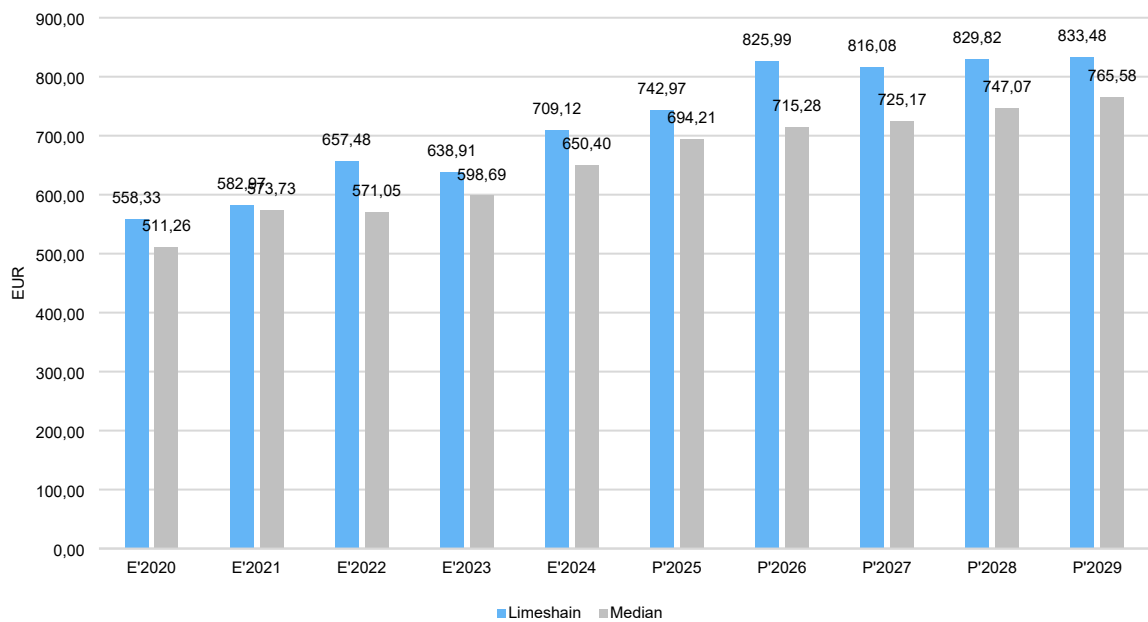
Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



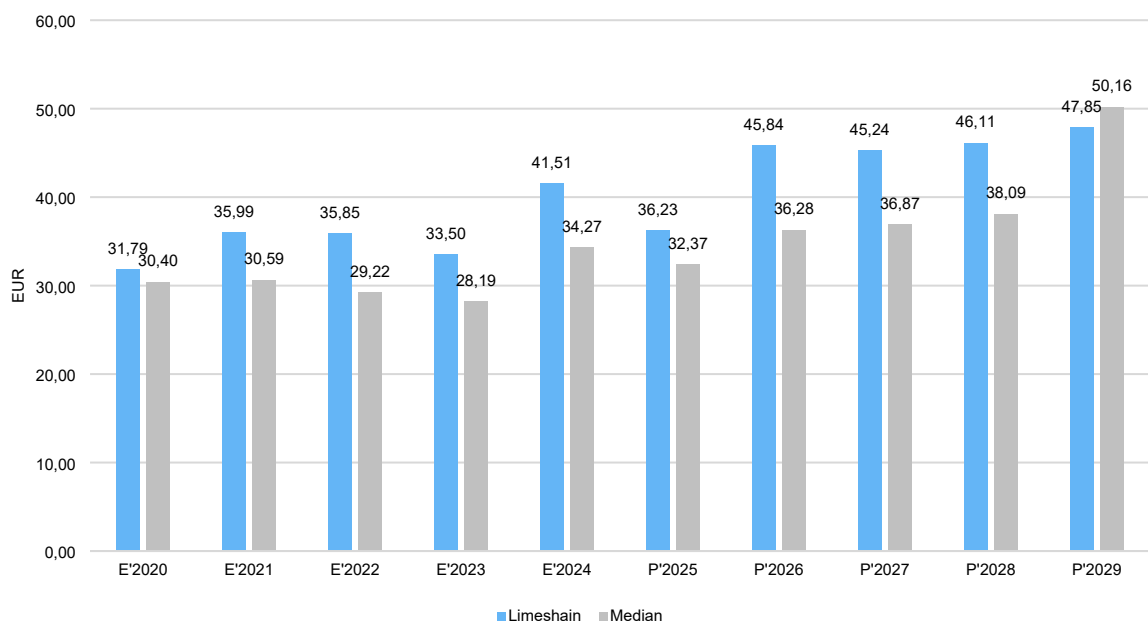
Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:

Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



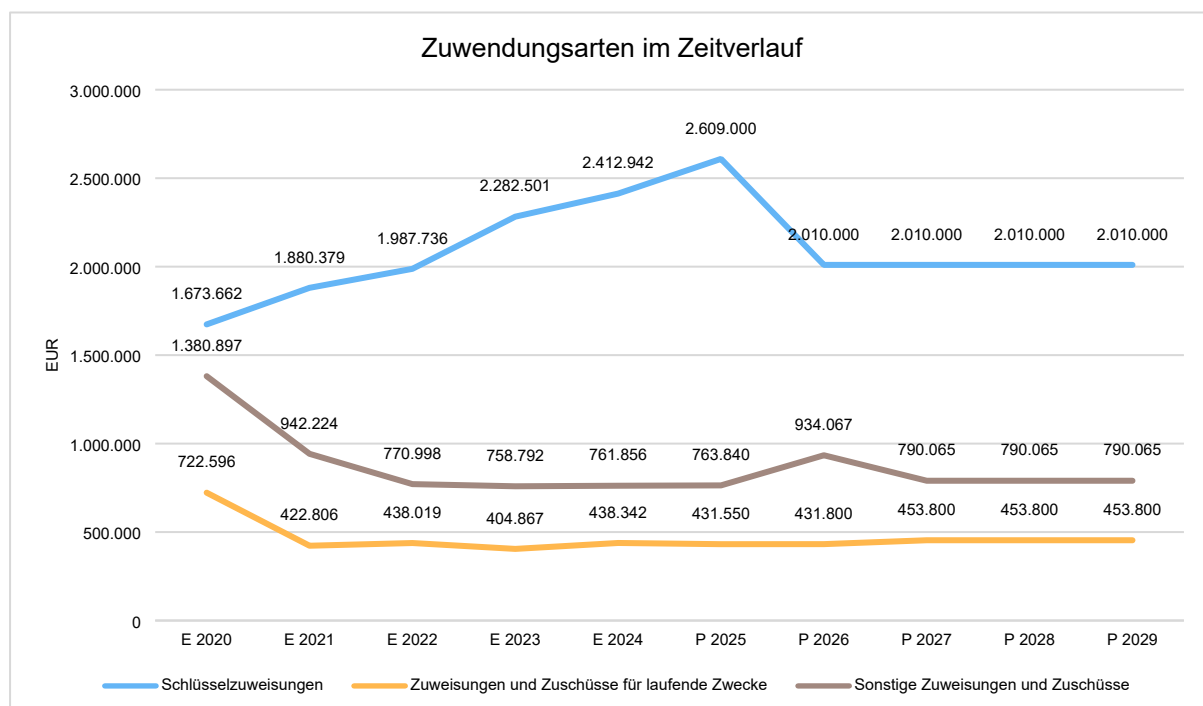
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 599.000 EUR sinkenden Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

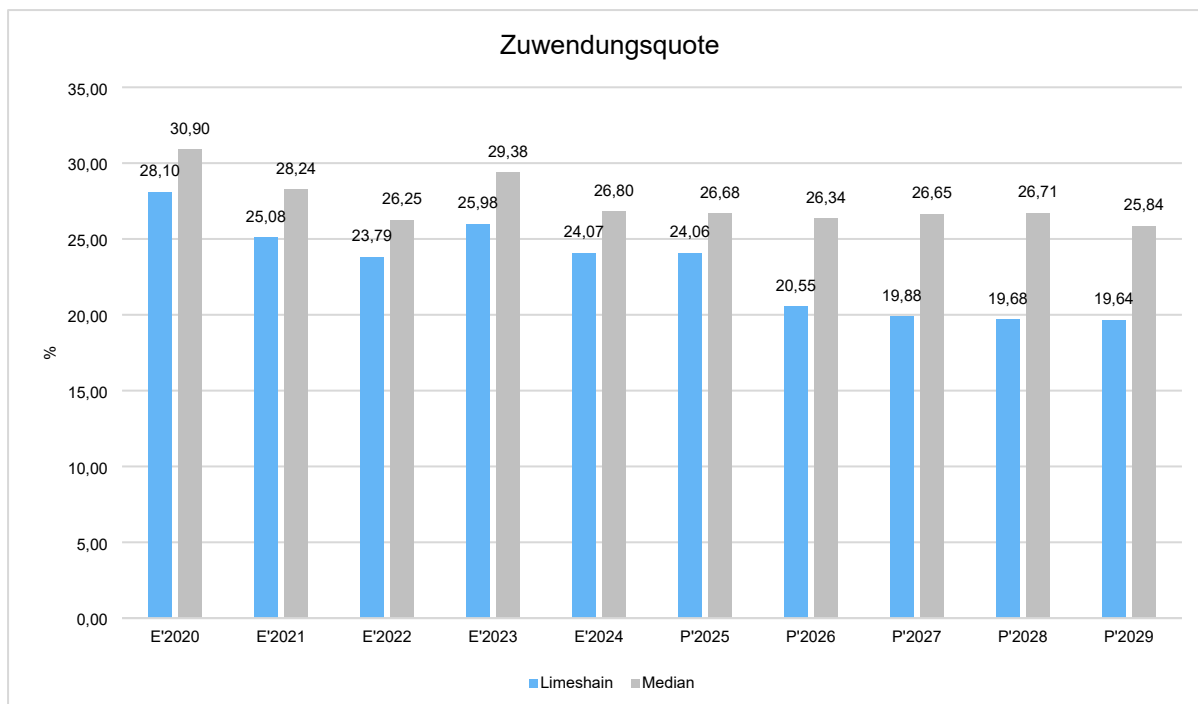
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	4.145.679,49	4.264.791	3.814.621	3.692.420	3.657.350	3.657.350
davon Schlüsselzuweisungen	2.412.942,00	2.609.000	2.010.000	2.010.000	2.010.000	2.010.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	438.341,84	431.550	431.800	453.800	453.800	453.800
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	532.539,16	460.401	438.754	438.555	403.485	403.485
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	761.856,49	763.840	934.067	790.065	790.065	790.065



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.882,59	255.224	241.306	241.306	241.306	233.266
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.322.870,54	2.851.150	2.914.400	2.871.800	2.871.800	2.870.800
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	277.444,31	202.978	230.378	230.078	230.078	230.078
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	540.863,65	637.500	561.200	592.100	593.100	593.100
Sonstige ordentliche Erträge	674.778,28	622.467	675.490	675.490	671.890	675.400
Finanzerträge	130.305,83	18.000	24.000	24.000	24.000	23.000
Außerordentliche Erträge	77.525,70	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Summe sonstige Ertragsarten	4.306.670,90	4.587.319	4.646.774	4.634.774	4.632.174	4.625.644

4 Aufwendungen

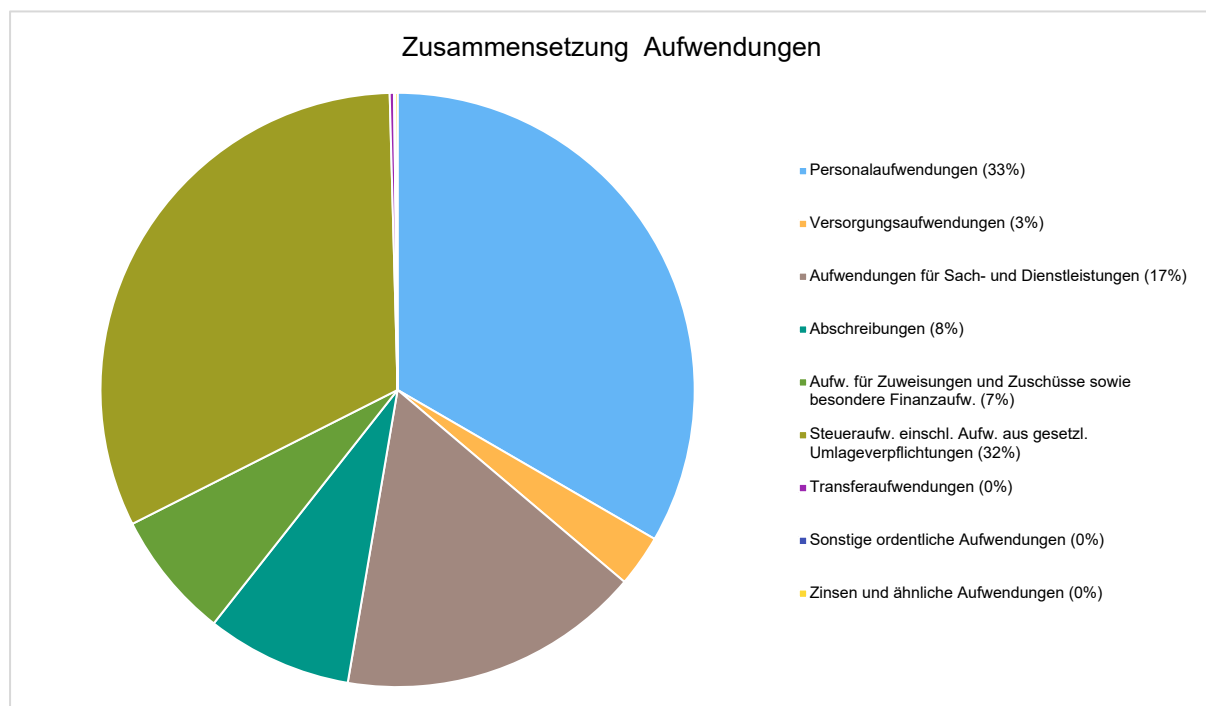
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 17.182.234 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	5.732.300	33,36
Versorgungsaufwendungen	483.490	2,81
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.836.885	16,51
Abschreibungen	1.362.616	7,93
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.192.753	6,94
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	5.501.200	32,02
Transferaufwendungen	40.500	0,24
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.780	0,05
Ordentliche Aufwendungen	17.158.524	99,86
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.710	0,14
Summe	17.182.234	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



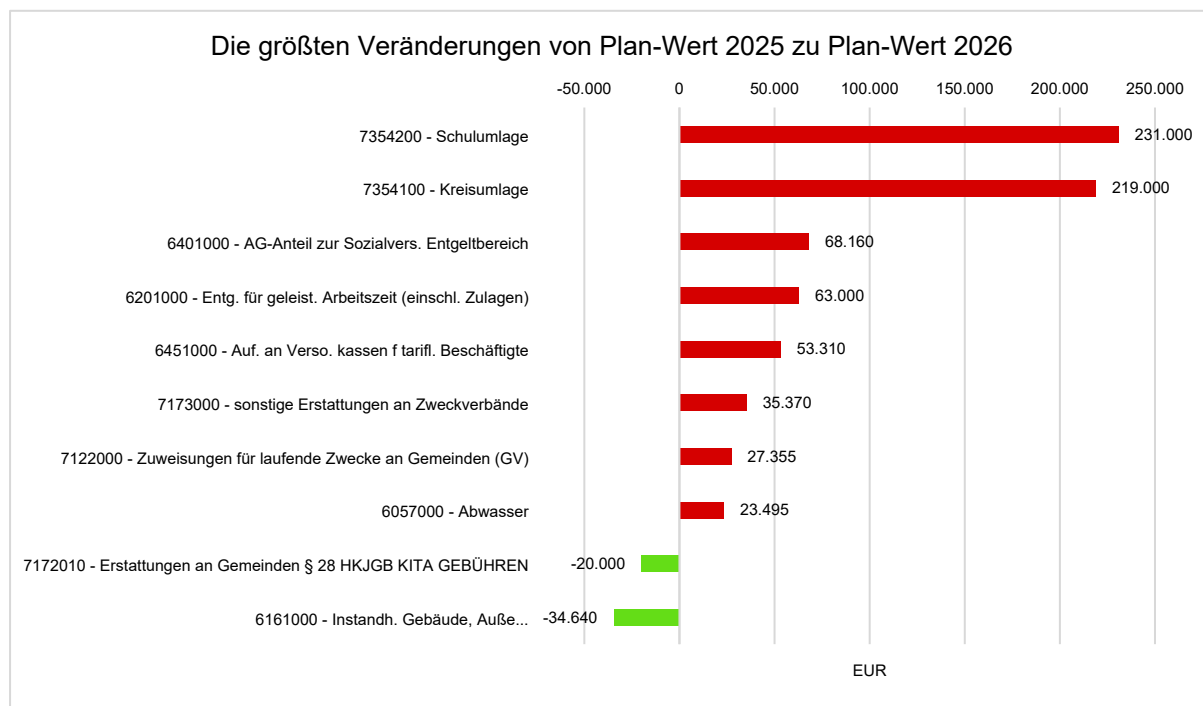
Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 16.315.675 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 866.559 Euro auf 17.182.234 Euro.

Der Vergleich nach den einzelnen Aufwandsarten stellen sich wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	5.732.300	5.568.780	163.520
Versorgungsaufwendungen	483.490	411.180	72.310
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.836.885	2.745.448	91.437
Abschreibungen	1.362.616	1.354.436	8.180
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.192.753	1.144.218	48.535
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	5.501.200	5.030.600	470.600
Transferaufwendungen	40.500	25.000	15.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.780	12.303	-3.523
Ordentliche Aufwendungen	17.158.524	16.291.965	866.559
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.710	23.710	0
Summe	17.182.234	16.315.675	866.559

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



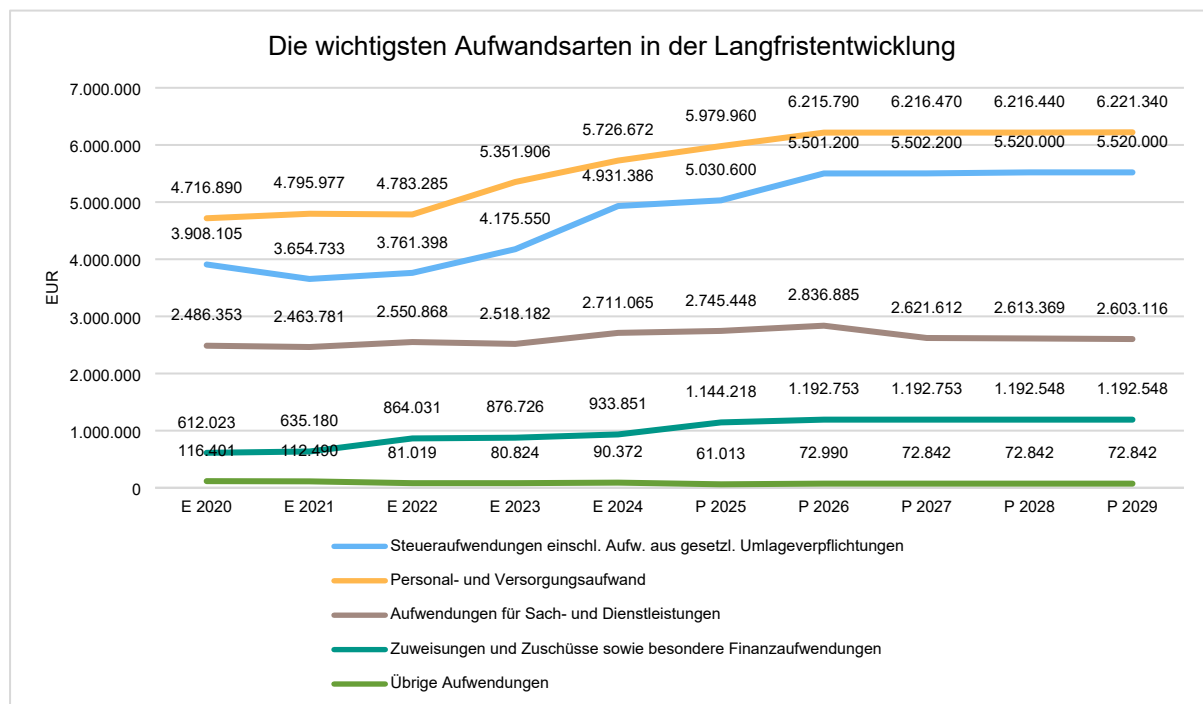
6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)¹

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

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Personalaufwendungen	5.222.982,93	5.568.780	5.732.300	5.732.980	5.732.950	5.737.850
Versorgungsaufwendungen	503.688,88	411.180	483.490	483.490	483.490	483.490
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.711.065,11	2.745.448	2.836.885	2.621.612	2.613.369	2.603.116
Abschreibungen	1.378.121,15	1.354.436	1.362.616	1.362.616	1.362.616	1.362.616
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	933.851,48	1.144.218	1.192.753	1.192.753	1.192.548	1.192.548
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.931.386,11	5.030.600	5.501.200	5.502.200	5.520.000	5.520.000
Transferaufwendungen	40.569,91	25.000	40.500	40.500	40.500	40.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.908,15	12.303	8.780	8.632	8.632	8.632
Ordentliche Aufwendungen	15.732.573,72	16.291.965	17.158.524	16.944.783	16.954.105	16.948.752
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.308,89	23.710	23.710	23.710	23.710	23.710
Außerordentliche Aufwendungen	15.584,60	--	--	--	--	--
Summe	15.771.467,21	16.315.675	17.182.234	16.968.493	16.977.815	16.972.462

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personalaufwand

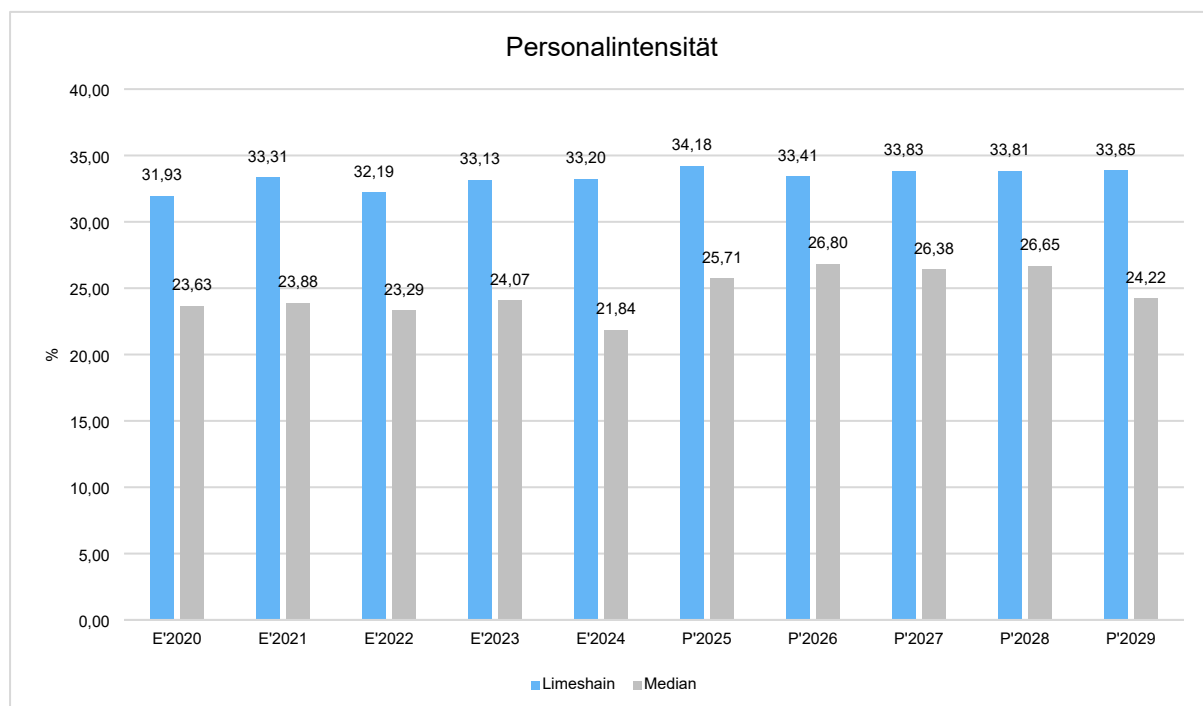
Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Entgelte Arbeitnehmer	4.111.351,70	4.472.800	4.548.460	4.548.460	4.548.460	4.553.460
Bezüge Beamte	185.268,12	202.300	216.600	216.600	216.600	216.600
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	907.088,44	890.380	958.540	959.220	959.190	959.190
Sonstige Personalaufwendungen	19.274,67	3.300	8.700	8.700	8.700	8.600
Summe Personalaufwendungen	5.222.982,93	5.568.780	5.732.300	5.732.980	5.732.950	5.737.850
Versorgungsaufwendungen	503.688,88	411.180	483.490	483.490	483.490	483.490

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 91.437 EUR steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

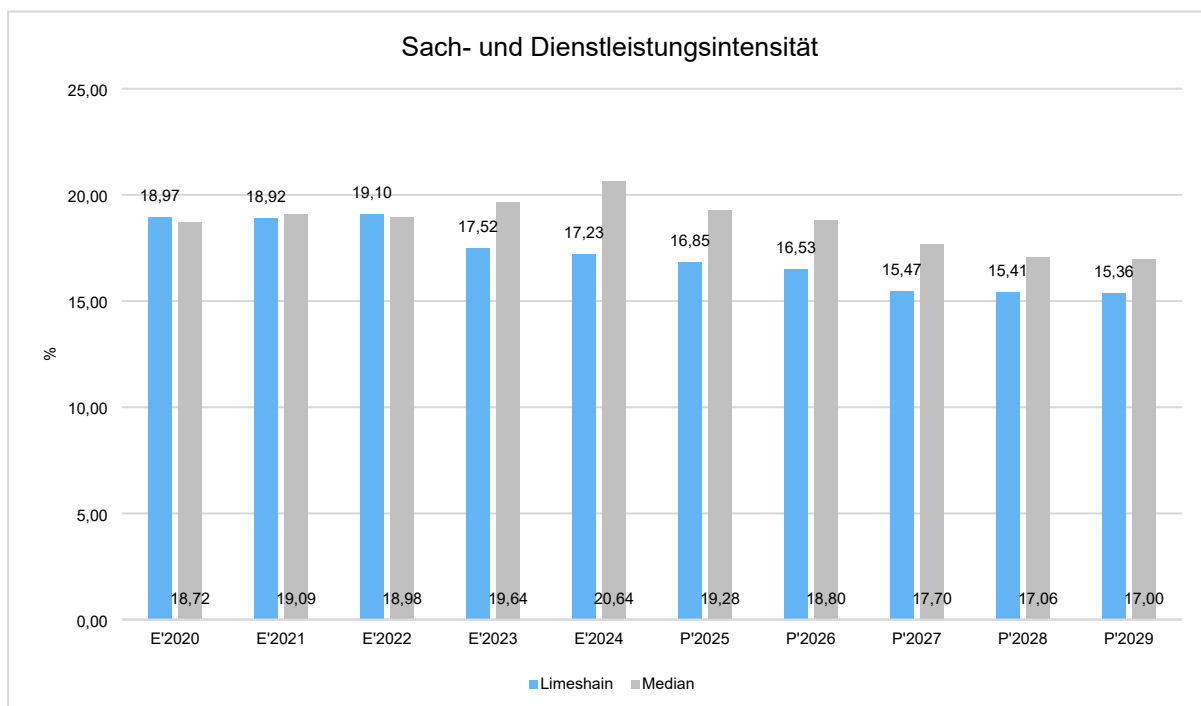
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.711.065,11	2.745.448	2.836.885	2.621.612	2.613.369	2.603.116
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	501.377,98	527.168	551.643	540.373	535.500	535.500
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.698.181,35	1.718.767	1.724.826	1.599.666	1.594.496	1.595.336
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	112.997,46	185.754	193.756	144.756	144.756	142.956
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	225.086,07	165.717	196.230	166.352	168.152	159.182
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	173.422,25	148.042	170.430	170.465	170.465	170.142

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

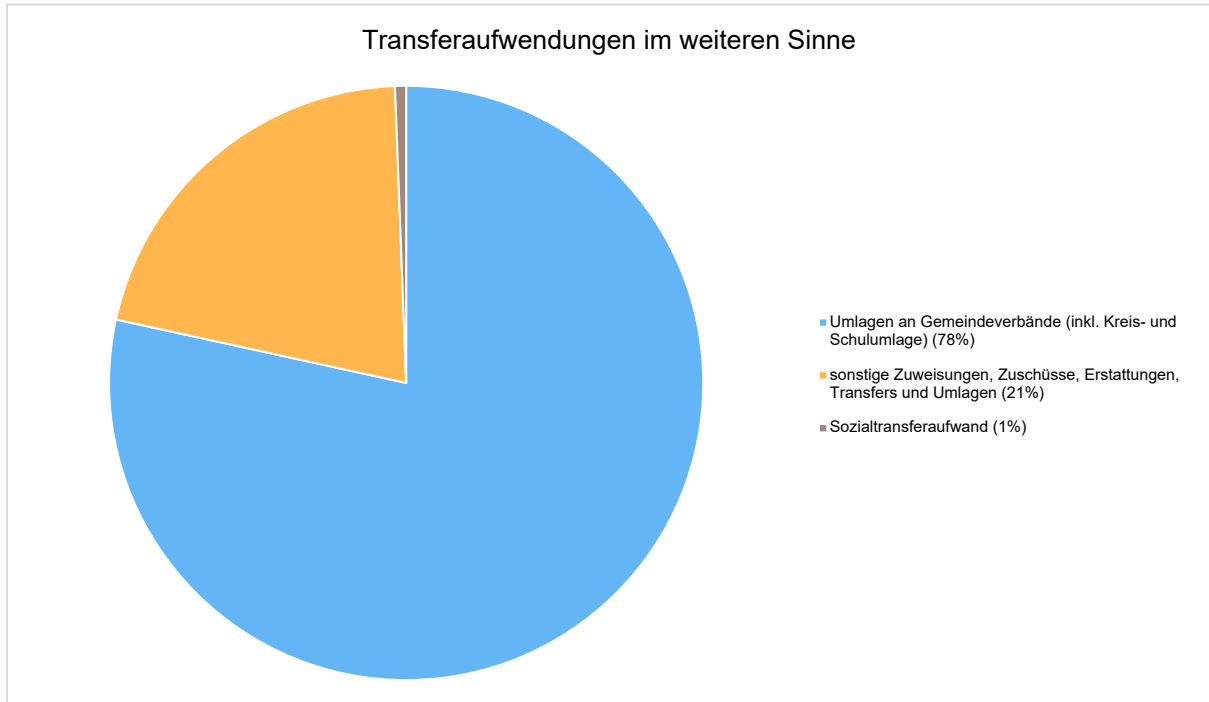
Die gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen werden im allgemeinen als Transferaufwendungen bezeichnet, da sie ohne Gegenleistung aufgewendet werden.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Transferaufwendungen im mittelfristigen Planungszeitraum.

Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	4.760.502,27	4.828.600	5.281.600	5.280.000	5.280.000	5.280.000
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.104.735,32	1.346.218	1.412.353	1.414.953	1.432.548	1.432.548
Sozialtransferaufwand	40.569,91	25.000	40.500	40.500	40.500	40.500
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	5.905.807,50	6.199.818	6.734.453	6.735.453	6.753.048	6.753.048

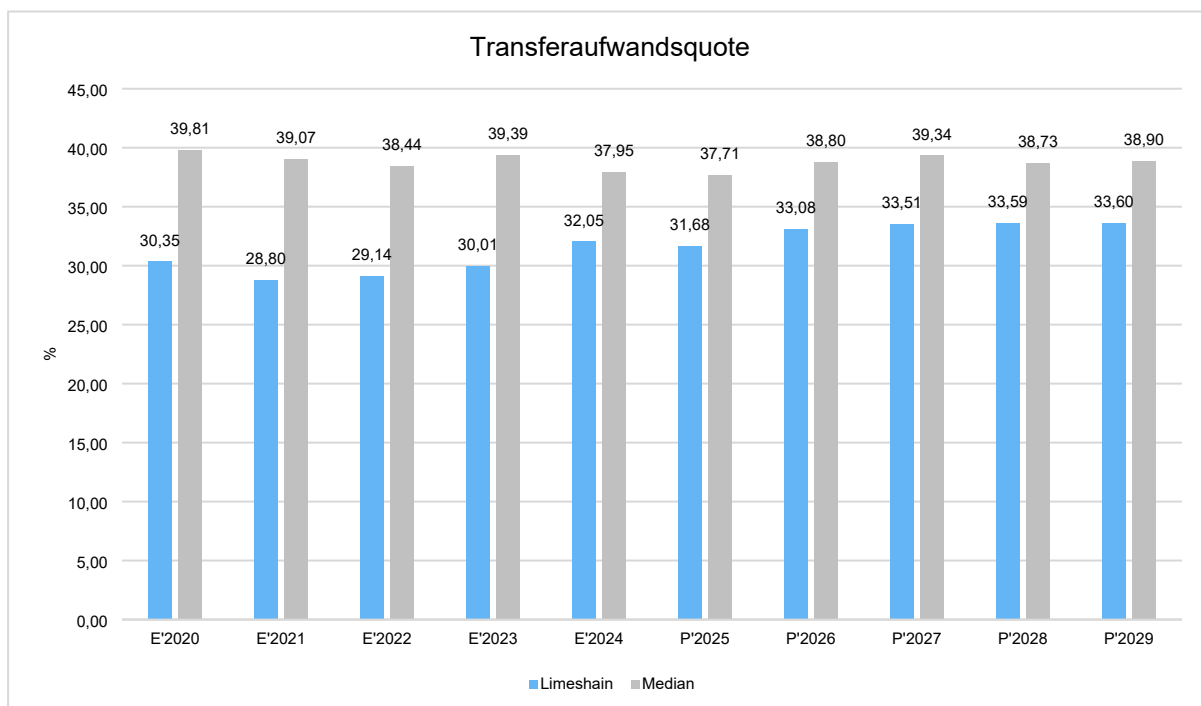
Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Die sonstigen Erstattungen (Hauptkonto 717) bleiben hierbei unberücksichtigt.

Die Kennzahl ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.

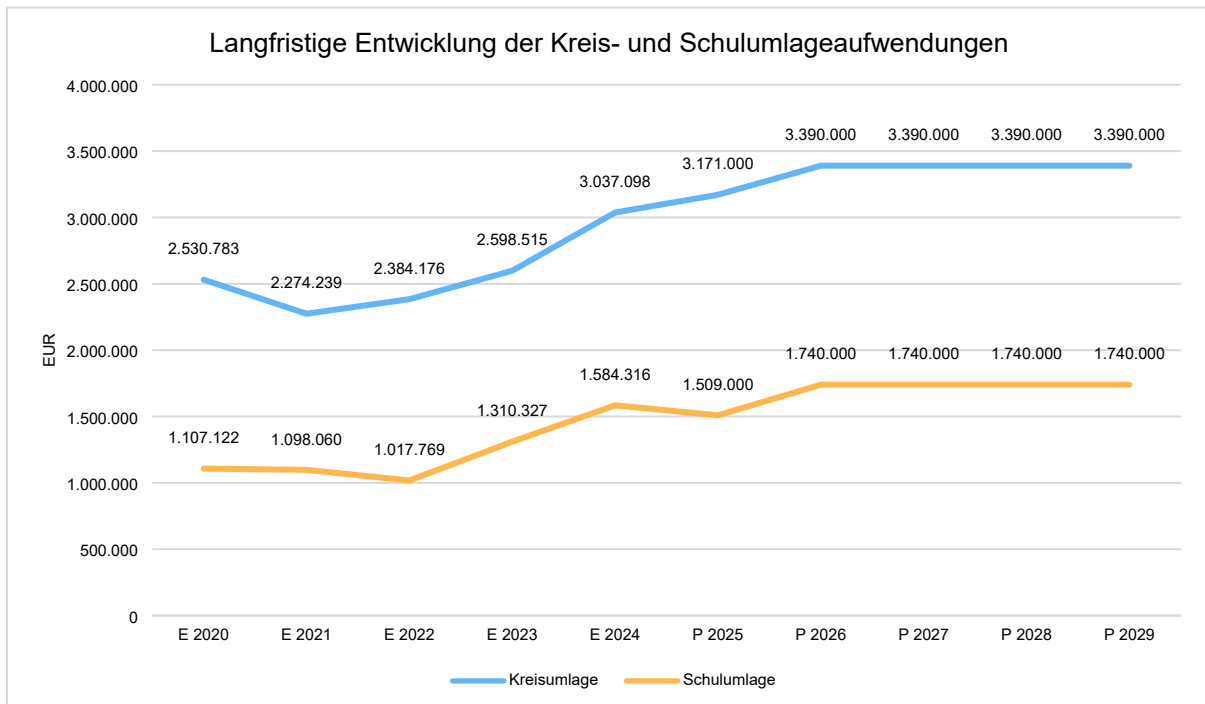


4.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

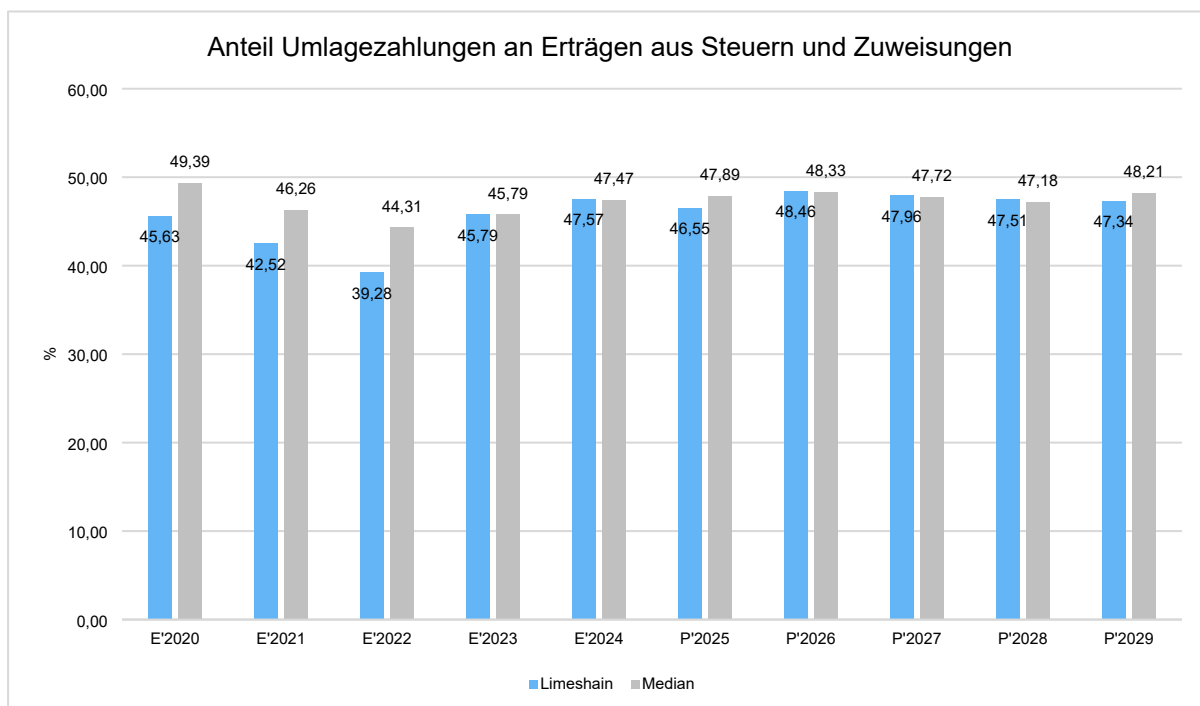
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.931.386,11	5.030.600	5.501.200	5.502.200	5.520.000	5.520.000
davon Kreisumlage	3.037.097,86	3.171.000	3.390.000	3.390.000	3.390.000	3.390.000
davon Schulumlage	1.584.315,50	1.509.000	1.740.000	1.740.000	1.740.000	1.740.000
davon Gewerbesteuerumlage	170.883,84	202.000	219.600	222.200	240.000	240.000
davon Heimatumlage	106.192,11	117.000	120.000	120.000	120.000	120.000



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	933.851,48	1.144.218	1.192.753	1.192.753	1.192.548	1.192.548
Transferaufwendungen	40.569,91	25.000	40.500	40.500	40.500	40.500

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2025 sind folgend dargestellt:



7172010 - Erstattungen an Gemeinden § 28 HKJGB KITA GEBÜHREN¹

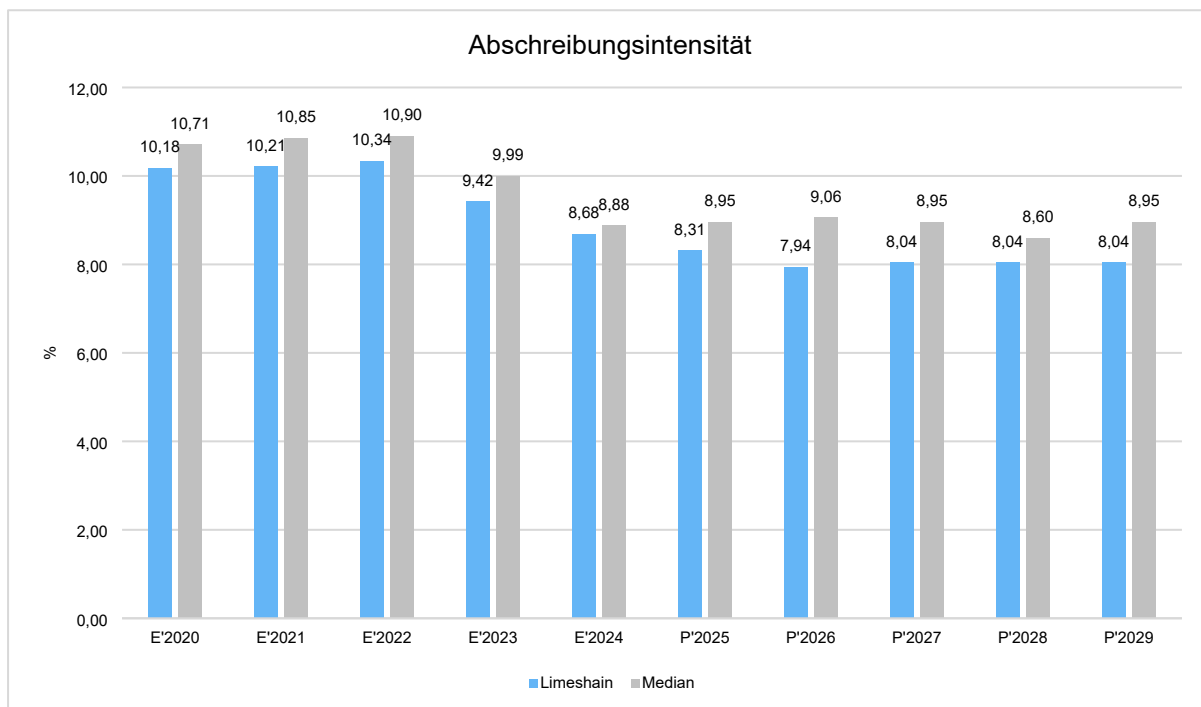
4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	29.424,52	31.444	31.444	31.444	31.444	31.444
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.161.692,15	1.162.394	1.169.998	1.169.998	1.169.998	1.169.998
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	32.855,76	16.795	17.056	17.056	17.056	17.056
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.537,74	132.890	133.205	133.205	133.205	133.205
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	12.017,60	--	--	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	17.593,38	10.913	10.913	10.913	10.913	10.913
Abschreibungen	1.378.121,15	1.354.436	1.362.616	1.362.616	1.362.616	1.362.616

Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie sagt aus, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen ist.

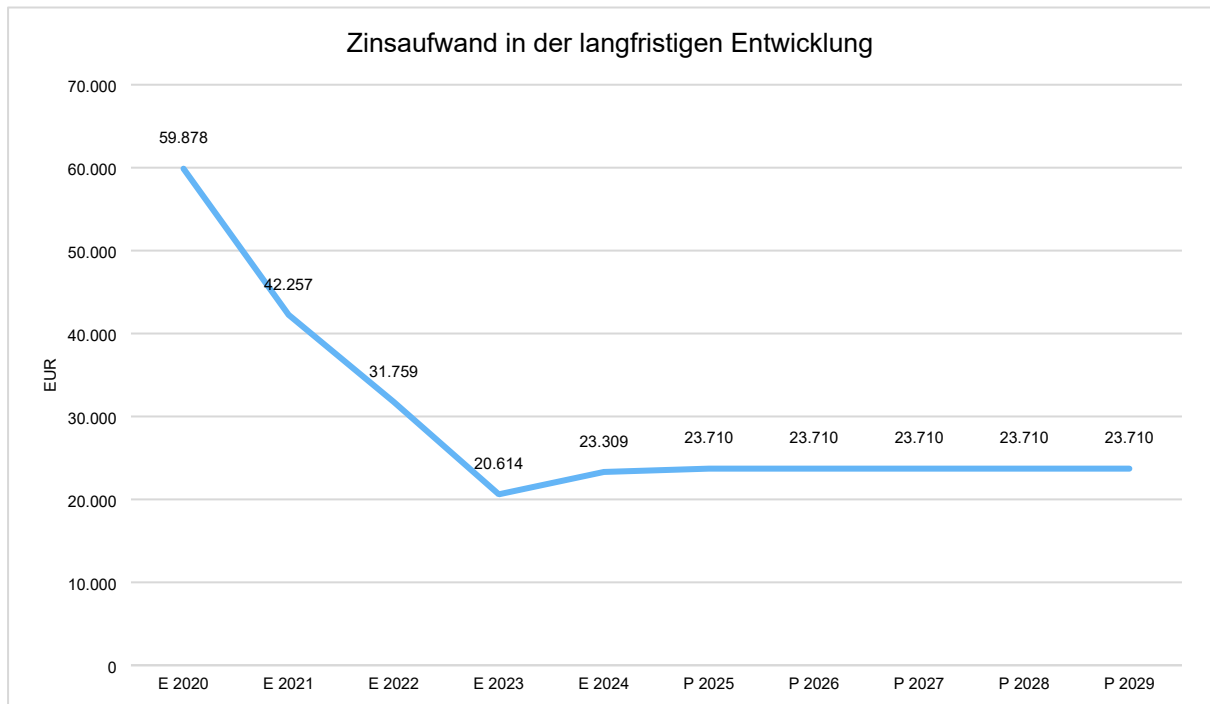


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

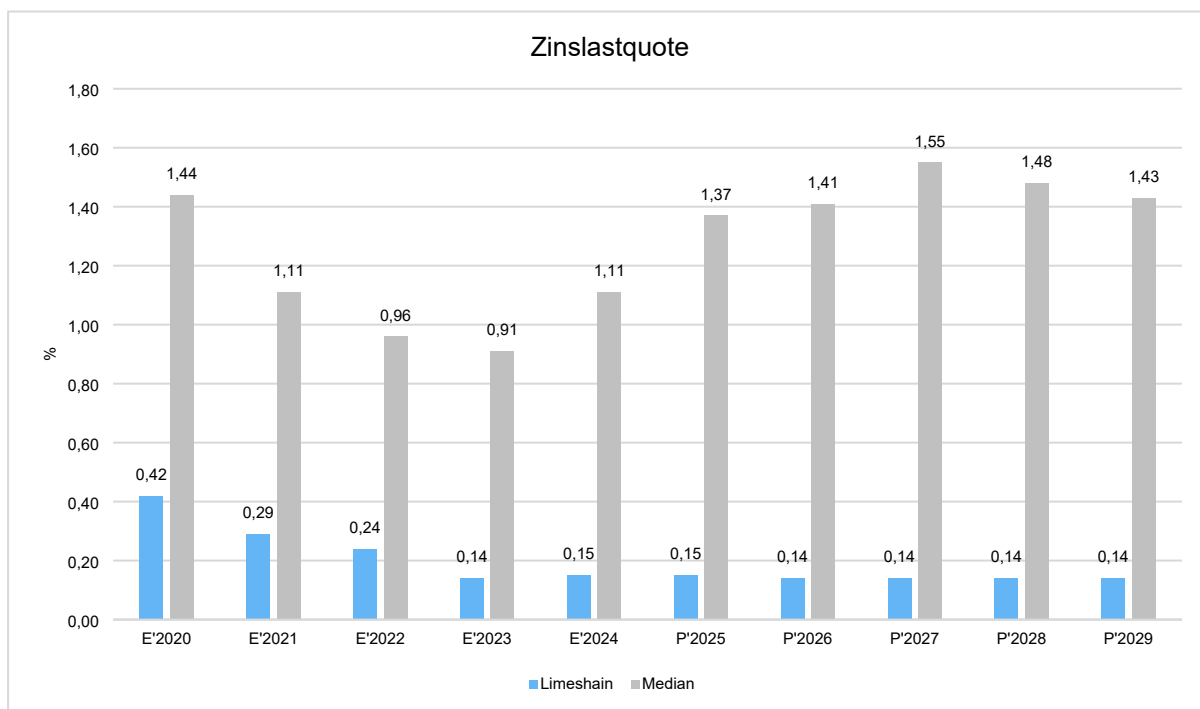
Zinsaufwand

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.710	23.710	0



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



5 Ergebnis

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	168.371	307.135	-138.764
Finanzergebnis	290	-5.710	6.000
Ordentliches Ergebnis	168.661	301.425	-132.764
Jahresergebnis	168.661	301.425	-132.764

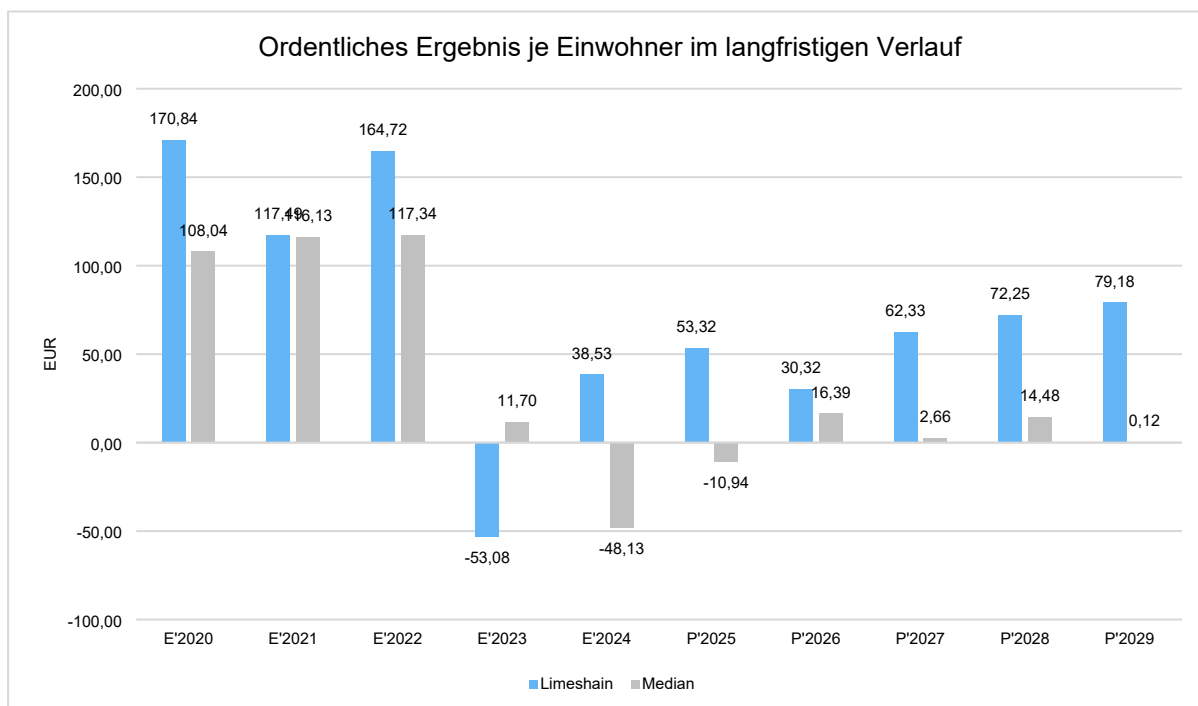
Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Verwaltungsergebnis	107.321,23	307.135	168.371	357.911	414.919	455.742
Finanzergebnis	106.996,94	-5.710	290	290	290	-710
Ordentliches Ergebnis	214.318,17	301.425	168.661	358.201	415.209	455.032
Außerordentliches Ergebnis	61.941,10	--	--	--	--	--
Jahresergebnis	276.259,27	301.425	168.661	358.201	415.209	455.032

Zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit kommt dem Ordentlichen Ergebnis eine wesentliche Bedeutung zu.

Nachfolgend wird dessen Entwicklung einwohnerbezogen dargestellt:



6 Ergebnis nach Produktbereichen

Nachfolgend werden die Produktbereiche und wesentliche Produkte, z. B. die Gebührenhaushalte, mit den Veränderungen des Ordentlichen Ergebnisses und des Jahresergebnisses dargestellt und erläutert.

01 - Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	450.246	448.304	463.161	463.161	459.561	454.031
19 - Ordentliche Aufwendungen	2.748.840	2.848.198	2.958.105	2.855.457	2.855.457	2.854.415
20 - Verwaltungsergebnis	-2.298.595	-2.399.894	-2.494.944	-2.392.296	-2.395.896	-2.400.384
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.673	1.710	1.710	1.710	1.710	1.710
23 - Finanzergebnis	-1.673	-1.710	-1.710	-1.710	-1.710	-1.710
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	450.246	448.304	463.161	463.161	459.561	454.031
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.750.514	2.849.908	2.959.815	2.857.167	2.857.167	2.856.125
26 - Ordentliches Ergebnis	-2.300.268	-2.401.604	-2.496.654	-2.394.006	-2.397.606	-2.402.094
27 - Außerordentliche Erträge	69.112	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	13	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	69.099	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
30 - Jahresergebnis	-2.231.169	-2.401.604	-2.496.654	-2.394.006	-2.397.606	-2.402.094

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	53,96	36,27	49,14	50,64	50,53	50,38
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	587,67	521,10	604,73	586,87	586,87	586,69
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	18,34	17,36	18,09	17,75	17,74	17,72

Stellenplan Beamte Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
A12 - LG 2	0,50	0,50	0,50	0,00
Anzahl Stellen Laufbahngruppen 2, 1. Einstiegsamt	0,50	0,50	0,50	0,00
A16 - WB	1,00	1,00	1,00	0,00
Anzahl Stellen Wahlbeamte	1,00	1,00	1,00	0,00
Anzahl Stellen Beamte	1,50	1,50	1,50	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 2	1,00	1,00	2,00	1,00
E 4	1,00	1,00	1,00	0,00
E 5	4,00	4,00	3,80	-0,20
E 6	2,00	2,00	2,00	0,00
E 7	2,00	2,00	2,00	0,00
E 8	2,30	2,30	2,30	0,00
E 9a	0,80	0,80	0,80	0,00
E 9b	3,00	3,00	3,00	0,00
E 10	1,00	1,00	1,00	0,00
E 11	0,00	1,00	1,00	0,00
E 12	2,00	2,00	2,00	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	19,10	20,10	20,90	0,80

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

02 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	107.368	108.690	120.449	119.950	119.950	119.950
19 - Ordentliche Aufwendungen	647.532	654.738	705.156	673.748	674.448	671.028
20 - Verwaltungsergebnis	-540.164	-546.048	-584.707	-553.798	-554.498	-551.078
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	107.368	108.690	120.449	119.950	119.950	119.950
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	647.532	654.738	705.156	673.748	674.448	671.028
26 - Ordentliches Ergebnis	-540.164	-546.048	-584.707	-553.798	-554.498	-551.078
27 - Außerordentliche Erträge	5.086	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	15.498	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-10.412	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-550.575	-546.048	-584.707	-553.798	-554.498	-551.078

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	39,08	17,98	35,74	36,94	36,91	37,05
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	159,72	114,84	161,88	156,42	156,54	155,94
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	4,98	3,83	4,84	4,73	4,73	4,71

Stellenplan Beamte Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
A12 - LG 2	0,50	0,50	0,50	0,00
Anzahl Stellen Laufbahngruppen 2, 1. Einstiegsamt	0,50	0,50	0,50	0,00
Anzahl Stellen Beamte	0,50	0,50	0,50	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 5	0,00	0,00	0,20	0,20
E 8	2,80	2,80	2,80	0,00
E 9a	0,70	0,70	0,70	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	3,50	3,50	3,70	0,20

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

04 - Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	3.536	2.913	2.913	2.913	2.913	2.913
19 - Ordentliche Aufwendungen	33.993	33.707	33.457	33.657	33.657	33.657
20 - Verwaltungsergebnis	-30.457	-30.794	-30.544	-30.744	-30.744	-30.744
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	3.536	2.913	2.913	2.913	2.913	2.913
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	33.993	33.707	33.457	33.657	33.657	33.657
26 - Ordentliches Ergebnis	-30.457	-30.794	-30.544	-30.744	-30.744	-30.744
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-30.457	-30.794	-30.544	-30.744	-30.744	-30.744

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	6,04	8,57	5,02	5,00	5,00	5,00
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	10,52	5,92	10,10	10,13	10,13	10,13
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	0,33	0,20	0,30	0,31	0,31	0,31

Stellenplan Beamte Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 6	0,14	0,14	0,14	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	0,14	0,14	0,14	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

05 - Soziale Leistungen

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	70.631	56.400	56.400	56.400	56.400	56.400
19 - Ordentliche Aufwendungen	231.351	269.197	283.886	283.386	283.181	282.881
20 - Verwaltungsergebnis	-160.720	-212.797	-227.486	-226.986	-226.781	-226.481
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	70.631	56.400	56.400	56.400	56.400	56.400
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	231.351	269.197	283.886	283.386	283.181	282.881
26 - Ordentliches Ergebnis	-160.720	-212.797	-227.486	-226.986	-226.781	-226.481
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-160.720	-212.797	-227.486	-226.986	-226.781	-226.481

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	62,13	17,78	42,87	42,92	42,94	42,98
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	51,90	55,21	67,04	66,95	66,91	66,86
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	1,62	1,84	2,01	2,03	2,02	2,02

Stellenplan Beamte Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 9a	0,70	0,70	0,70	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	0,70	0,70	0,70	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
S 12	1,00	1,00	1,00	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	1,00	1,00	1,00	0,00

06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	1.969.192	2.009.252	1.961.502	2.018.102	2.018.102	2.018.102
19 - Ordentliche Aufwendungen	4.050.165	4.140.334	4.254.961	4.207.661	4.207.761	4.207.661
20 - Verwaltungsergebnis	-2.080.972	-2.131.082	-2.293.459	-2.189.559	-2.189.659	-2.189.559
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1.969.192	2.009.252	1.961.502	2.018.102	2.018.102	2.018.102
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	4.050.165	4.140.334	4.254.961	4.207.661	4.207.761	4.207.661
26 - Ordentliches Ergebnis	-2.080.972	-2.131.082	-2.293.459	-2.189.559	-2.189.659	-2.189.559
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	17	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-17	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-2.080.989	-2.131.082	-2.293.459	-2.189.559	-2.189.659	-2.189.559

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	47,20	48,80	44,76	46,56	46,55	46,56
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	750,04	732,13	762,50	754,27	754,29	754,27
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	23,41	24,40	22,81	22,82	22,81	22,78

Stellenplan Beamte Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 2	2,17	2,17	2,17	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	2,17	2,17	2,17	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
S 8a	39,70	39,70	39,70	0,00
S 9	1,00	1,00	1,00	0,00
S 10	0,30	0,30	0,30	0,00
S 12	1,00	1,00	1,00	0,00
S 13	2,00	2,00	2,00	0,00
S 15	3,00	3,00	3,00	0,00
S 16	1,00	1,00	1,00	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	48,00	48,00	48,00	0,00

064601 - Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnishaushalt Produkt 064601 - Tageseinrichtungen für Kinder

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	1.964.006	1.993.516	1.945.766	2.002.366	2.002.366	2.002.366
19 - Ordentliche Aufwendungen	3.889.917	3.958.465	4.063.532	4.016.232	4.016.332	4.016.232
20 - Verwaltungsergebnis	-1.925.911	-1.964.949	-2.117.766	-2.013.866	-2.013.966	-2.013.866
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1.964.006	1.993.516	1.945.766	2.002.366	2.002.366	2.002.366
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.889.917	3.958.465	4.063.532	4.016.232	4.016.332	4.016.232
26 - Ordentliches Ergebnis	-1.925.911	-1.964.949	-2.117.766	-2.013.866	-2.013.966	-2.013.866
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	17	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-17	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-1.925.928	-1.964.949	-2.117.766	-2.013.866	-2.013.966	-2.013.866

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	49,30	49,69	46,75	48,66	48,66	48,66
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	716,11	698,13	724,24	716,00	716,02	716,00

06460101 - Kita Rommelhausen, Sonnenkäferland

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06460101 - Kita Rommelhausen, Sonnenkäferland

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	526.759	537.890	521.990	544.390	544.390	544.390
19 - Ordentliche Aufwendungen	1.191.768	1.145.080	1.163.900	1.151.400	1.151.400	1.151.400
20 - Verwaltungsergebnis	-665.010	-607.190	-641.910	-607.010	-607.010	-607.010
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	526.759	537.890	521.990	544.390	544.390	544.390
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.191.768	1.145.080	1.163.900	1.151.400	1.151.400	1.151.400
26 - Ordentliches Ergebnis	-665.010	-607.190	-641.910	-607.010	-607.010	-607.010
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	3	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-3	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-665.013	-607.190	-641.910	-607.010	-607.010	-607.010

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	43,46	46,53	44,08	46,46	46,46	46,46
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	217,87	201,14	206,05	203,87	203,87	203,87

Stellenplan Beamte Produktbereich 06460101 - Kita Rommelhausen, Sonnenkäferland

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 06460101 - Kita Rommelhausen, Sonnenkäferland

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 2	0,51	0,51	0,51	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	0,51	0,51	0,51	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 06460101 - Kita Rommelhausen, Sonnenkäferland

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
S 8a	12,00	12,00	12,00	0,00
S 13	1,00	1,00	1,00	0,00
S 15	1,00	1,00	1,00	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	14,00	14,00	14,00	0,00

06460102 - Kita Hainchen, Ein Haus f Alle a Kastanienbaum

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06460102 - Kita Hainchen, Ein Haus f Alle a Kastanienbaum

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	546.455	476.684	467.734	495.934	495.934	495.934
19 - Ordentliche Aufwendungen	900.183	921.892	980.539	956.639	956.639	956.639
20 - Verwaltungsergebnis	-353.727	-445.208	-512.805	-460.705	-460.705	-460.705
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	546.455	476.684	467.734	495.934	495.934	495.934
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	900.183	921.892	980.539	956.639	956.639	956.639
26 - Ordentliches Ergebnis	-353.727	-445.208	-512.805	-460.705	-460.705	-460.705
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	9	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-9	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-353.736	-445.208	-512.805	-460.705	-460.705	-460.705

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	59,65	50,81	46,94	50,99	50,99	50,99
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	164,69	163,24	173,39	169,24	169,24	169,24

Stellenplan Beamte Produktbereich 06460102 - Kita Hainchen, Ein Haus f Alle a Kastanienbaum

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 06460102 - Kita Hainchen, Ein Haus f Alle a Kastanienbaum

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 2	0,96	0,96	0,96	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	0,96	0,96	0,96	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 06460102 - Kita Hainchen, Ein Haus f Alle a Kastanienbaum

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
S 8a	10,00	10,00	10,00	0,00
S 13	1,00	1,00	1,00	0,00
S 15	1,00	1,00	1,00	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	12,00	12,00	12,00	0,00

06460103 - Kita Himbach Am Steinchen, Farbenfroh

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06460103 - Kita Himbach Am Steinchen, Farbenfroh

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	128.263	145.380	139.980	139.980	139.980	139.980
19 - Ordentliche Aufwendungen	298.927	314.603	285.168	285.268	285.368	285.268
20 - Verwaltungsergebnis	-170.664	-169.223	-145.188	-145.288	-145.388	-145.288
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	128.263	145.380	139.980	139.980	139.980	139.980
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	298.927	314.603	285.168	285.268	285.368	285.268
26 - Ordentliches Ergebnis	-170.664	-169.223	-145.188	-145.288	-145.388	-145.288
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	5	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
29 - Außerordentliches Ergebnis	-5	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-170.669	-169.223	-145.188	-145.288	-145.388	-145.288

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	41,49	45,25	47,39	47,37	47,36	47,37
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	55,57	55,91	51,40	51,42	51,43	51,42

Stellenplan Beamte Produktbereich 06460103 - Kita Himbach Am Steinchen, Farbenfroh

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 06460103 - Kita Himbach Am Steinchen, Farbenfroh

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 2	0,19	0,19	0,19	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	0,19	0,19	0,19	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 06460103 - Kita Himbach Am Steinchen, Farbenfroh

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
S 8a	3,50	3,50	3,50	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	3,50	3,50	3,50	0,00

06460105 - Kita Himbach Am Zentrum, Kinderlachen

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06460105 - Kita Himbach Am Zentrum, Kinderlachen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	572.591	618.062	586.562	586.562	586.562	586.562
19 - Ordentliche Aufwendungen	1.197.726	1.280.528	1.361.355	1.350.355	1.350.355	1.350.355
20 - Verwaltungsergebnis	-625.135	-662.466	-774.793	-763.793	-763.793	-763.793
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	572.591	618.062	586.562	586.562	586.562	586.562
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.197.726	1.280.528	1.361.355	1.350.355	1.350.355	1.350.355
26 - Ordentliches Ergebnis	-625.135	-662.466	-774.793	-763.793	-763.793	-763.793
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-625.135	-662.466	-774.793	-763.793	-763.793	-763.793

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	47,23	47,72	42,63	42,97	42,97	42,97
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	217,93	225,38	239,43	237,51	237,51	237,51

Stellenplan Beamte Produktbereich 06460105 - Kita Himbach Am Zentrum, Kinderlachen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 06460105 - Kita Himbach Am Zentrum, Kinderlachen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 2	0,51	0,51	0,51	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	0,51	0,51	0,51	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 06460105 - Kita Himbach Am Zentrum, Kinderlachen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
S 8a	12,00	12,00	12,00	0,00
S 15	1,00	1,00	1,00	0,00
S 16	1,00	1,00	1,00	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	14,00	14,00	14,00	0,00

06460106 - Waldkindergarten Am Georgenwald

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06460106 - Waldkindergarten Am Georgenwald

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	107.944	117.500	111.500	117.500	117.500	117.500
19 - Ordentliche Aufwendungen	261.859	273.350	271.903	271.903	271.903	271.903
20 - Verwaltungsergebnis	-153.915	-155.850	-160.403	-154.403	-154.403	-154.403
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	107.944	117.500	111.500	117.500	117.500	117.500
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	261.859	273.350	271.903	271.903	271.903	271.903
26 - Ordentliches Ergebnis	-153.915	-155.850	-160.403	-154.403	-154.403	-154.403
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-153.915	-155.850	-160.403	-154.403	-154.403	-154.403

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	41,21	42,97	41,00	43,20	43,20	43,20
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	47,09	47,58	47,33	47,33	47,33	47,33

Stellenplan Beamte Produktbereich 06460106 - Waldkindergarten Am Georgenwald

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 06460106 - Waldkindergarten Am Georgenwald

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 06460106 - Waldkindergarten Am Georgenwald

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
S 8a	2,20	2,20	2,20	0,00
S 9	1,00	1,00	1,00	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	3,20	3,20	3,20	0,00

08 - Sportförderung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 - Sportförderung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	9.900	10.082	9.482	9.482	9.482	9.482
19 - Ordentliche Aufwendungen	52.306	51.991	44.968	45.353	45.513	45.022
20 - Verwaltungsergebnis	-42.406	-41.909	-35.486	-35.871	-36.031	-35.540
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	9.900	10.082	9.482	9.482	9.482	9.482
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	52.306	51.991	44.968	45.353	45.513	45.022
26 - Ordentliches Ergebnis	-42.406	-41.909	-35.486	-35.871	-36.031	-35.540
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-42.406	-41.909	-35.486	-35.871	-36.031	-35.540

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	13,06	14,89	13,85	13,77	13,74	13,83
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	13,63	11,78	11,92	11,98	12,01	11,93
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	0,43	0,39	0,36	0,36	0,36	0,36

Stellenplan Beamte Produktbereich 08 - Sportförderung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 08 - Sportförderung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 08 - Sportförderung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	1.155	900	900	900	900	900
19 - Ordentliche Aufwendungen	48.860	46.280	46.700	46.700	46.700	46.700
20 - Verwaltungsergebnis	-47.705	-45.380	-45.800	-45.800	-45.800	-45.800
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1.155	900	900	900	900	900
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	48.860	46.280	46.700	46.700	46.700	46.700
26 - Ordentliches Ergebnis	-47.705	-45.380	-45.800	-45.800	-45.800	-45.800
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-47.705	-45.380	-45.800	-45.800	-45.800	-45.800

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	0,98	1,94	0,77	0,77	0,77	0,77
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	21,28	8,07	20,22	20,22	20,22	20,22
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	0,66	0,27	0,60	0,61	0,61	0,61

Stellenplan Beamte Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

10 - Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	25	--	--	--	--	--
19 - Ordentliche Aufwendungen	297.599	301.782	356.573	353.073	353.073	353.073
20 - Verwaltungsergebnis	-297.574	-301.782	-356.573	-353.073	-353.073	-353.073
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	25	--	--	--	--	--
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	297.599	301.782	356.573	353.073	353.073	353.073
26 - Ordentliches Ergebnis	-297.574	-301.782	-356.573	-353.073	-353.073	-353.073
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-297.574	-301.782	-356.573	-353.073	-353.073	-353.073

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	52,11	--	44,52	44,91	44,91	44,91
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	62,23	52,51	70,50	69,89	69,89	69,89
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	1,94	1,75	2,11	2,11	2,11	2,11

Stellenplan Beamte Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 8	1,00	0,00	1,00	0,00
E 9a	0,80	0,80	0,80	0,00
E 9b	0,80	0,80	0,80	0,00
E 10	1,00	1,00	1,00	0,00
E 12	1,00	1,00	1,00	0,00

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
Anzahl Stellen nach dem TVöD	4,60	3,60	4,60	1,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

11 - Ver- und Entsorgung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	2.058.335	2.506.137	2.537.835	2.536.835	2.536.835	2.536.835
19 - Ordentliche Aufwendungen	1.731.275	2.055.532	2.073.226	2.053.226	2.053.226	2.053.226
20 - Verwaltungsergebnis	327.060	450.605	464.609	483.609	483.609	483.609
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	2.058.335	2.506.137	2.537.835	2.536.835	2.536.835	2.536.835
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.731.275	2.055.532	2.073.226	2.053.226	2.053.226	2.053.226
26 - Ordentliches Ergebnis	327.060	450.605	464.609	483.609	483.609	483.609
27 - Außerordentliche Erträge	3.324	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	9	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	3.315	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	330.374	450.605	464.609	483.609	483.609	483.609

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	95,83	100,12	104,30	105,10	105,10	104,03
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	401,13	435,57	436,20	432,72	432,72	437,15
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	12,52	14,51	13,05	13,09	13,08	13,20

Stellenplan Beamte Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

117001 - Abwasserbeseitigung

Teilergebnishaushalt Produkt 117001 - Abwasserbeseitigung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	875.002	1.136.868	1.143.866	1.143.866	1.143.866	1.143.866
19 - Ordentliche Aufwendungen	873.553	1.017.506	1.050.506	1.040.506	1.040.506	1.040.506
20 - Verwaltungsergebnis	1.448	119.362	93.360	103.360	103.360	103.360
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	875.002	1.136.868	1.143.866	1.143.866	1.143.866	1.143.866
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	873.553	1.017.506	1.050.506	1.040.506	1.040.506	1.040.506
26 - Ordentliches Ergebnis	1.448	119.362	93.360	103.360	103.360	103.360
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	0	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	0	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	1.448	119.362	93.360	103.360	103.360	103.360

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	91,09	97,29	99,03	99,84	99,84	99,84
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	187,82	203,34	214,47	212,73	212,73	212,73

117201 - Abfallwirtschaft

Teilergebnishaushalt Produkt 117201 - Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	490.445	544.300	566.500	565.500	565.500	565.500
19 - Ordentliche Aufwendungen	397.485	481.200	475.622	475.622	475.622	475.622
20 - Verwaltungsergebnis	92.959	63.100	90.878	89.878	89.878	89.878
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	490.445	544.300	566.500	565.500	565.500	565.500
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	397.485	481.200	475.622	475.622	475.622	475.622
26 - Ordentliches Ergebnis	92.959	63.100	90.878	89.878	89.878	89.878
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	5	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-5	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	92.954	63.100	90.878	89.878	89.878	89.878

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	100,00	100,00	99,63	99,46	99,46	95,19
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	88,16	94,71	98,93	98,93	98,93	103,37

118101 - Wasserversorgung

Teilergebnishaushalt Produkt 118101 - Wasserversorgung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	692.889	824.969	827.469	827.469	827.469	827.469
19 - Ordentliche Aufwendungen	460.237	556.826	547.098	537.098	537.098	537.098
20 - Verwaltungsergebnis	232.652	268.143	280.371	290.371	290.371	290.371
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	692.889	824.969	827.469	827.469	827.469	827.469
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	460.237	556.826	547.098	537.098	537.098	537.098
26 - Ordentliches Ergebnis	232.652	268.143	280.371	290.371	290.371	290.371
27 - Außerordentliche Erträge	3.324	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	4	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	3.320	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	235.972	268.143	280.371	290.371	290.371	290.371

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	100,00	104,38	117,26	118,95	118,95	118,95
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	125,15	137,52	122,79	121,05	121,05	121,05

12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	366.267	381.561	364.676	364.676	329.606	329.606
19 - Ordentliche Aufwendungen	525.108	533.985	538.959	538.959	538.959	538.959
20 - Verwaltungsergebnis	-158.840	-152.424	-174.283	-174.283	-209.353	-209.353
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	366.267	381.561	364.676	364.676	329.606	329.606
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	525.108	533.985	538.959	538.959	538.959	538.959
26 - Ordentliches Ergebnis	-158.840	-152.424	-174.283	-174.283	-209.353	-209.353
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-158.840	-152.424	-174.283	-174.283	-209.353	-209.353

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	49,25	60,67	48,14	48,14	43,51	43,51
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	133,70	109,44	131,83	131,83	131,83	131,83
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	4,17	3,65	3,94	3,99	3,99	3,98

Stellenplan Beamte Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

**Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV**

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

13 - Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	168.093	142.398	135.052	88.752	88.752	88.752
19 - Ordentliche Aufwendungen	293.416	176.235	166.492	155.172	145.939	145.939
20 - Verwaltungsergebnis	-125.323	-33.837	-31.440	-66.420	-57.187	-57.187
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	168.093	142.398	135.052	88.752	88.752	88.752
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	293.416	176.235	166.492	155.172	145.939	145.939
26 - Ordentliches Ergebnis	-125.323	-33.837	-31.440	-66.420	-57.187	-57.187
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	1	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-1	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-125.324	-33.837	-31.440	-66.420	-57.187	-57.187

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	32,19	52,77	34,31	23,22	23,79	23,79
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	93,88	46,95	68,48	66,51	64,91	64,91
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	2,93	1,56	2,05	2,01	1,96	1,96

Stellenplan Beamte Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

137501 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt Produkt 137501 - Friedhofs- und Bestattungswesen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	59.435	60.560	66.567	20.267	20.267	20.267
19 - Ordentliche Aufwendungen	152.097	75.181	80.666	74.346	65.113	65.113
20 - Verwaltungsergebnis	-92.662	-14.621	-14.099	-54.079	-44.846	-44.846
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	59.435	60.560	66.567	20.267	20.267	20.267
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	152.097	75.181	80.666	74.346	65.113	65.113
26 - Ordentliches Ergebnis	-92.662	-14.621	-14.099	-54.079	-44.846	-44.846
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	1	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-1	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-92.663	-14.621	-14.099	-54.079	-44.846	-44.846

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	24,23	57,74	38,45	12,15	12,86	12,86
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	44,09	18,25	30,12	29,03	27,42	27,42

14 - Umweltschutz

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 - Umweltschutz

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
19 - Ordentliche Aufwendungen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20 - Verwaltungsergebnis	--	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	--	--	--	--	--	--
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
26 - Ordentliches Ergebnis	--	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	--	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	--	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	--	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Stellenplan Beamte Produktbereich 14 - Umweltschutz

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 14 - Umweltschutz

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 14 - Umweltschutz

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

15 - Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	2.063	973	1.273	1.273	1.273	1.273
19 - Ordentliche Aufwendungen	56.103	64.436	88.891	88.641	88.641	88.641
20 - Verwaltungsergebnis	-54.040	-63.463	-87.618	-87.368	-87.368	-87.368
21 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
23 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	2.063	973	1.273	1.273	1.273	1.273
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	56.103	64.436	88.891	88.641	88.641	88.641
26 - Ordentliches Ergebnis	-54.040	-63.463	-87.618	-87.368	-87.368	-87.368
27 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	-54.040	-63.463	-87.618	-87.368	-87.368	-87.368

Bezeichnung	Ein- heit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	2,88	1,25	1,22	1,22	1,22	1,22
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	12,86	13,54	18,15	18,11	18,11	18,11
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	0,40	0,45	0,54	0,55	0,55	0,55

Stellenplan Beamte Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
E 6	0,14	0,14	0,14	0,00
Anzahl Stellen nach dem TVöD	0,14	0,14	0,14	0,00

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10 - Ordentliche Erträge	10.633.084	10.931.490	11.673.252	11.640.250	11.745.250	11.786.250
19 - Ordentliche Aufwendungen	5.016.025	5.113.050	5.604.650	5.607.250	5.625.050	5.625.050
20 - Verwaltungsergebnis	5.617.058	5.818.440	6.068.602	6.033.000	6.120.200	6.161.200
21 - Finanzerträge	130.306	18.000	24.000	24.000	24.000	23.000
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.636	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
23 - Finanzergebnis	108.670	-4.000	2.000	2.000	2.000	1.000
24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	10.763.389	10.949.490	11.697.252	11.664.250	11.769.250	11.809.250
25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	5.037.661	5.135.050	5.626.650	5.629.250	5.647.050	5.647.050
26 - Ordentliches Ergebnis	5.725.729	5.814.440	6.070.602	6.035.000	6.122.200	6.162.200
27 - Außerordentliche Erträge	4	--	--	--	--	--
28 - Außerordentliche Aufwendungen	47	--	--	--	--	--
29 - Außerordentliches Ergebnis	-43	--	--	--	--	--
30 - Jahresergebnis	5.725.686	5.814.440	6.070.602	6.035.000	6.122.200	6.162.200

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwandsdeckungsgrad (nach ILV)	%	217,78	217,78	212,05	211,36	212,55	213,26
Aufwendungen je Einwohner (nach ILV)	EUR	905,57	893,52	979,06	979,51	982,61	982,61
Anteil der Aufwendungen am Gesamtaufwand	%	28,26	29,77	29,29	29,63	29,71	29,68

Stellenplan Beamte Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte VKA Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

Stellenplan Tariflich Beschäftigte SuE Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung
--	--	-----------	-----------	-------------

7 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzhaushaltes stellen sich wie folgt dar:

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.912.141	16.156.699	15.216.092
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.819.618	14.961.239	13.987.849
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092.523	1.195.460	1.228.243
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.520	38.760	143.863
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.152.760	3.108.449	1.956.925
29	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.094.240	-3.069.689	-1.813.062
30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-2.001.717	-1.874.229	-584.820
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	256.195	261.538	149.604
33	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-256.195	-261.538	-149.604
34	Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-2.257.912	-2.135.767	-734.423
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	--	--	89.751
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	--	--	91.194
37	Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	--	--	-1.443
39	Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-2.257.912	-2.135.767	-735.866

7.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

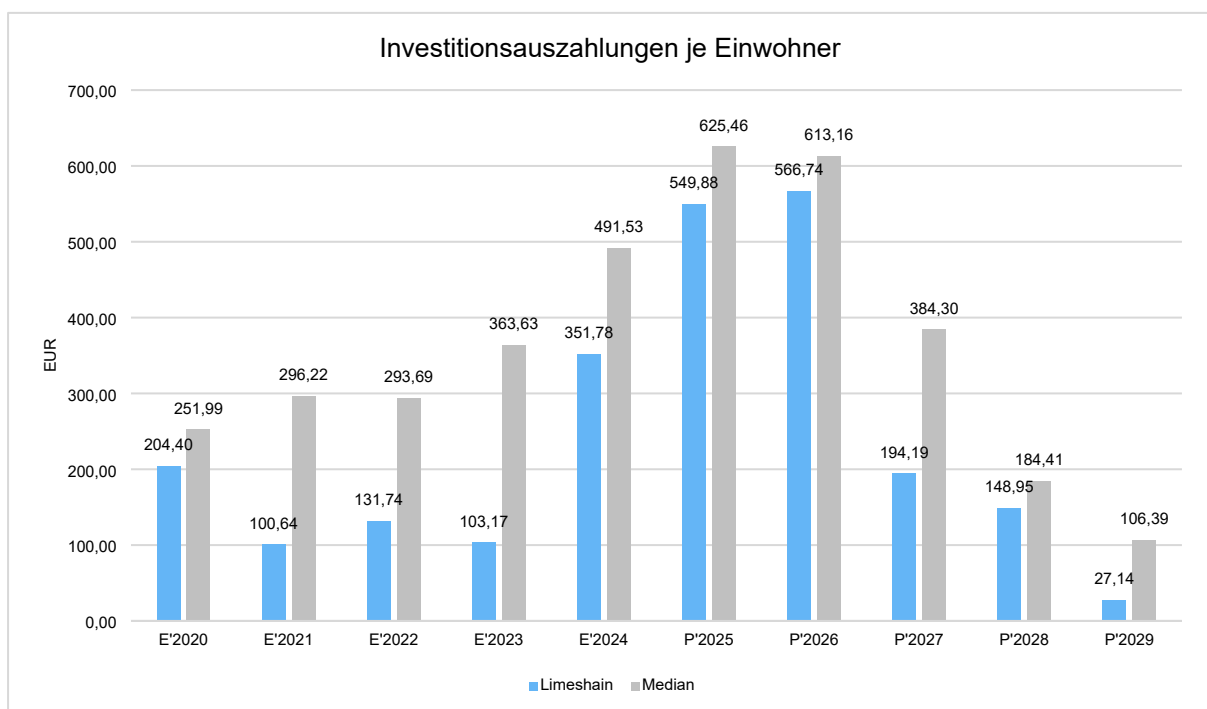
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	71.650,57	-19.760	--	--	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	5.300,00	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	66.912,50	58.520	58.520	58.520	58.520	58.520
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.863,07	38.760	58.520	58.520	58.520	58.520

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	618.488,63	2.437.600	2.711.000	974.000	714.000	14.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.040.579,35	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	297.857,26	670.849	441.760	142.000	142.000	142.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.956.925,24	3.108.449	3.152.760	1.116.000	856.000	156.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-1.813.062,17	-3.069.689	-3.094.240	-1.057.480	-797.480	-97.480

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Investitionsmaßnahmen im Überblick

Im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2029 sind folgende investive Maßnahmen vorgesehen:

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Gesamthaushalt	-1.670.513,62	-2.747.600	-2.773.000	-1.010.000	-750.000	-50.000
I000201-04 - Verwaltungsgebäude Sanierung Altbau	-221.401,93	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
<i>Auszahlung</i>	221.401,93	--	--	--	--	--
I000201-05 - Rathaus Parkplatz Neuanlage	--	--	-30.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	30.000	--	--	--
I007701-11 - Aussenanlage Bauhof	--	-25.000	-10.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	25.000	10.000	--	--	--
I007701-12 - Ankauf Halle Bauhof Werkstrasse	-587.536,39	-23.000	--	-70.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	587.536,39	23.000	--	70.000	--	--
I007701-13 - Fahrzeug Bauhof Kastenwagen	--	-40.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	40.000	--	--	--	--
I007701-14 - Fahrzeug Bauhof 25 Pritsche	--	-22.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	22.000	--	--	--	--
I007701-15 - Fahrzeug Bauhof 26	--	--	-38.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	38.000	--	--	--
I130101-06 - LF 10 FW Fahrzeug	-32.791,01	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	32.791,01	--	--	--	--	--
I130101-07 - Sanierung FW Schlauchübungsturm	-32.536,24	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	32.536,24	--	--	--	--	--
I130101-08 - FW Änderungsbau SW Konzept	--	-150.000	-1.500.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	150.000	1.500.000	--	--	--
I130101-09 - ELW 1 Feuerwehr	--	-300.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	300.000	--	--	--	--
I300199-06 - Stolpersteine	--	0	-10.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	0	10.000	--	--	--
I358103-01 - Gestaltung Park Am Georgenwald LGS	--	--	-25.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	25.000	--	--	--
I560602-02 - Festplatz Am Sport- heim Hai.	--	--	-30.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	30.000	--	--	--
I560603-02 - Jugendsportzentrum	--	0	0	-70.000	-700.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	70.000	700.000	--
I630102-05 - Str.Endausbau Gew.Geb.Nord II	-499.801,78	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	499.801,78	--	--	--	--	--
I630102-09 - Neuherst. Radweg Hainchen Lindheim	--	--	-80.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	80.000	--	--	--
I630103-04 - Wendehammer Am Zentrum	--	--	-100.000	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Auszahlung	--	--	100.000	--	--	--
I630199-02 - Radweg Himb. Langenbergheim	--	-15.000	-15.000	-150.000	--	--
Auszahlung	--	15.000	15.000	150.000	--	--
I630199-07 - Limesrundweg LGS	--	-30.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	30.000	--	--	--	--
I630199-08 - Rundweg Kelten Römer Mittelalter LGS	--	-45.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	45.000	--	--	--	--
I630199-09 - Wald als Lebensraum LGS	-10.023,15	-45.600	-45.000	--	--	--
Auszahlung	10.023,15	45.600	45.000	--	--	--
I630199-10 - Streuobstlehrpfad LGS	--	-88.000	-15.000	--	--	--
Auszahlung	--	88.000	15.000	--	--	--
I630199-11 - Ortsinformation und Gestaltung LGS	--	-49.000	-5.000	--	--	--
Auszahlung	--	49.000	5.000	--	--	--
I700199-01 - EKVO Sanierung	-228.035,00	--	--	--	--	--
Auszahlung	228.035,00	--	--	--	--	--
I700199-02 - EKVO Sanierung Inliner und Überre.Kanäle	--	-100.000	-590.000	-670.000	0	--
Auszahlung	--	100.000	590.000	670.000	0	--
I750101-03 - Waldfriedhof Limeshain	-1.607,25	--	--	--	--	--
Auszahlung	1.607,25	--	--	--	--	--
I760299-01 - Energetische Anlagen	--	-80.000	-130.000	-50.000	-50.000	-50.000
Auszahlung	--	80.000	130.000	50.000	50.000	50.000
I810102-01 - Rückbau Brunnen TB 2 Hainchen	--	-220.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	220.000	--	--	--	--
I810112-04 - Bau Hochbehälter Himbach	-56.780,87	-1.500.000	--	--	--	--
Auszahlung	56.780,87	1.500.000	--	--	--	--
I810123-04 - TB 3 Sanierungsmaßnahmen	--	-15.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	15.000	--	--	--	--
I810199-02 - Erweiterung Wasserversorgung	--	--	-50.000	--	--	--
Auszahlung	--	--	50.000	--	--	--
I810199-04 - Probebohrung Brunnen	--	--	-100.000	--	--	--
Auszahlung	--	--	100.000	--	--	--

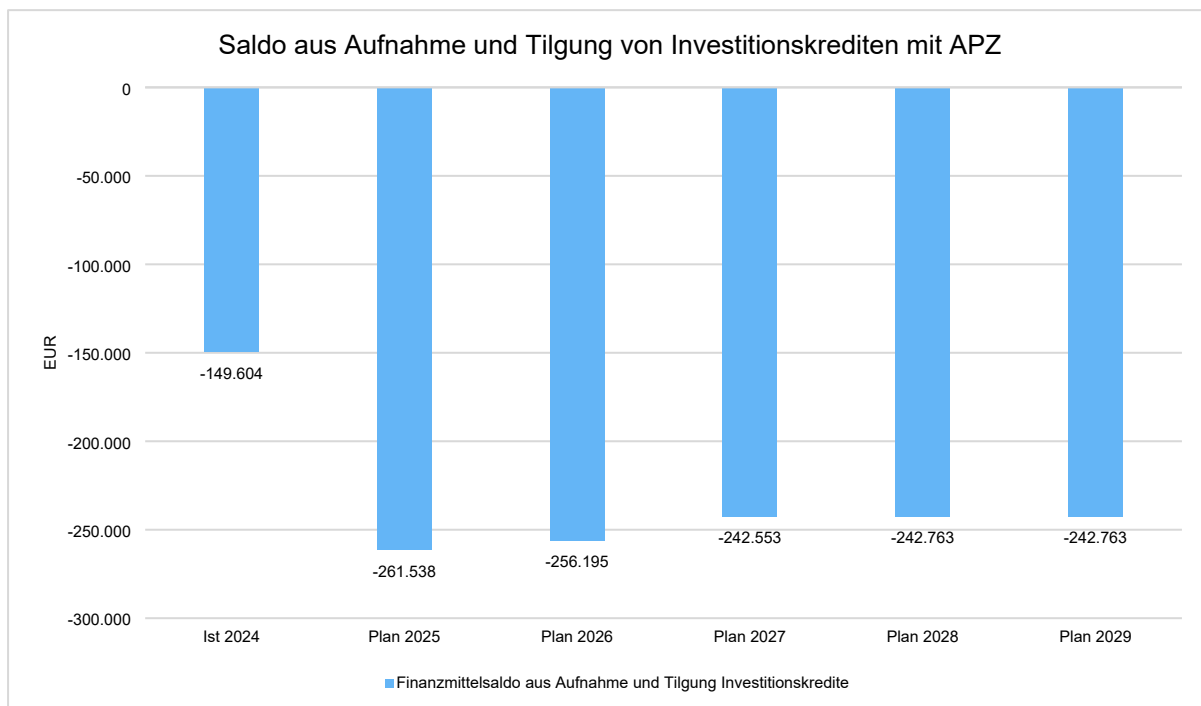
7.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit mit APZ

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	149.603,61	261.538	256.195	242.553	242.763	242.763
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-149.603,61	-261.538	-256.195	-242.553	-242.763	-242.763

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



8 Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

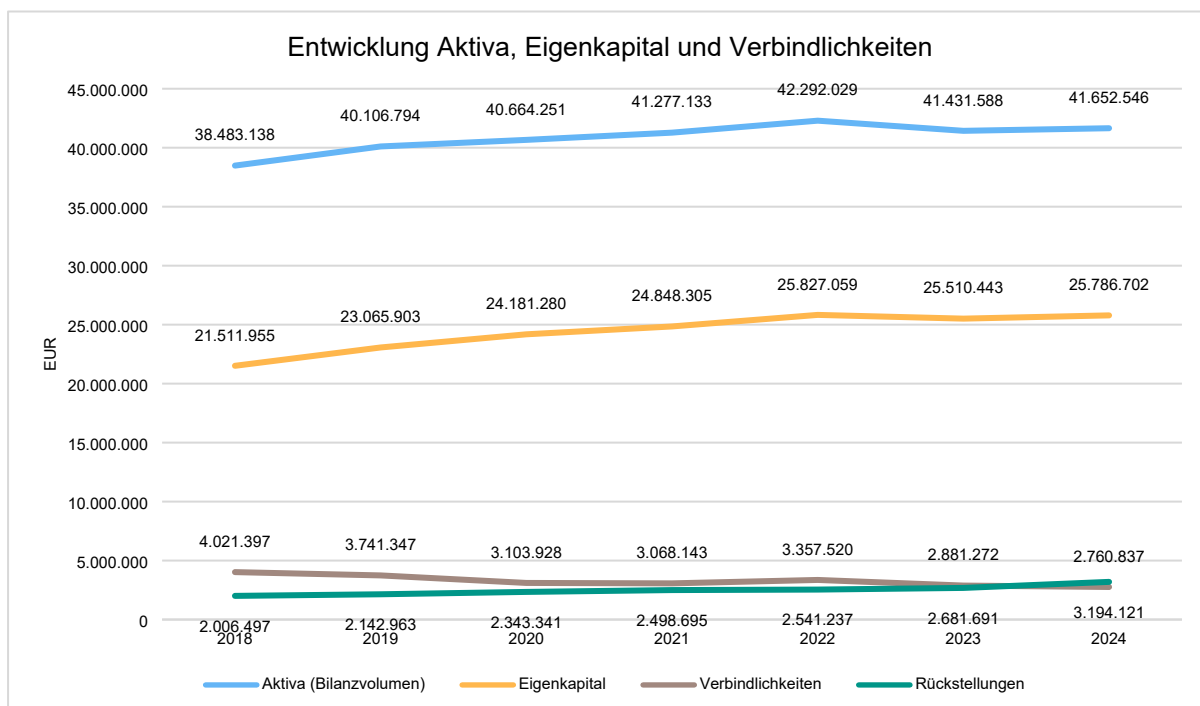
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	41.277.133	42.292.029	41.431.588	41.652.546
1 - Eigenkapital	24.848.305	25.827.059	25.510.443	25.786.702
1.1 - davon Nettoposition	18.420.461	18.420.461	18.420.461	18.420.461
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	6.469.601	7.448.355	7.131.739	7.407.998
1.3 - davon Ergebnisverwendung	-41.757	-41.757	-41.757	-41.757
2 - Sonderposten	10.639.151	10.332.647	10.076.920	9.611.581
3 - Rückstellungen	2.498.695	2.541.237	2.681.691	3.194.121
4 - Verbindlichkeiten	3.068.143	3.357.520	2.881.272	2.760.837
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	249.590	260.317	278.135	296.178

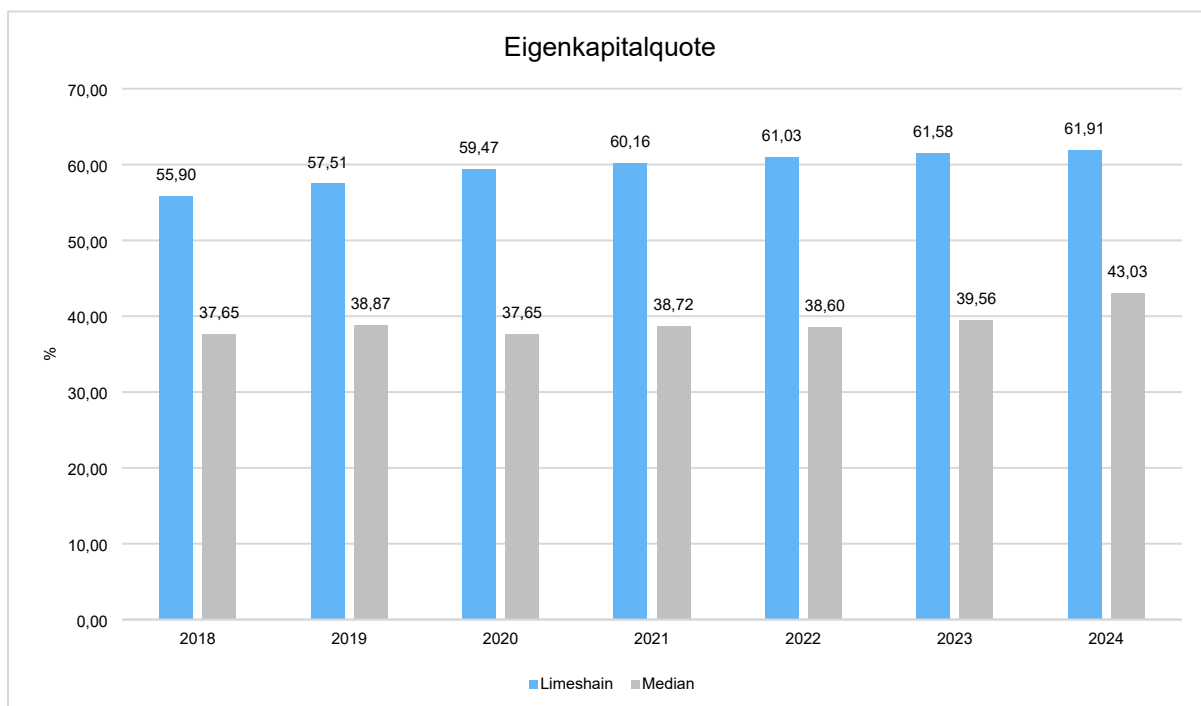
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



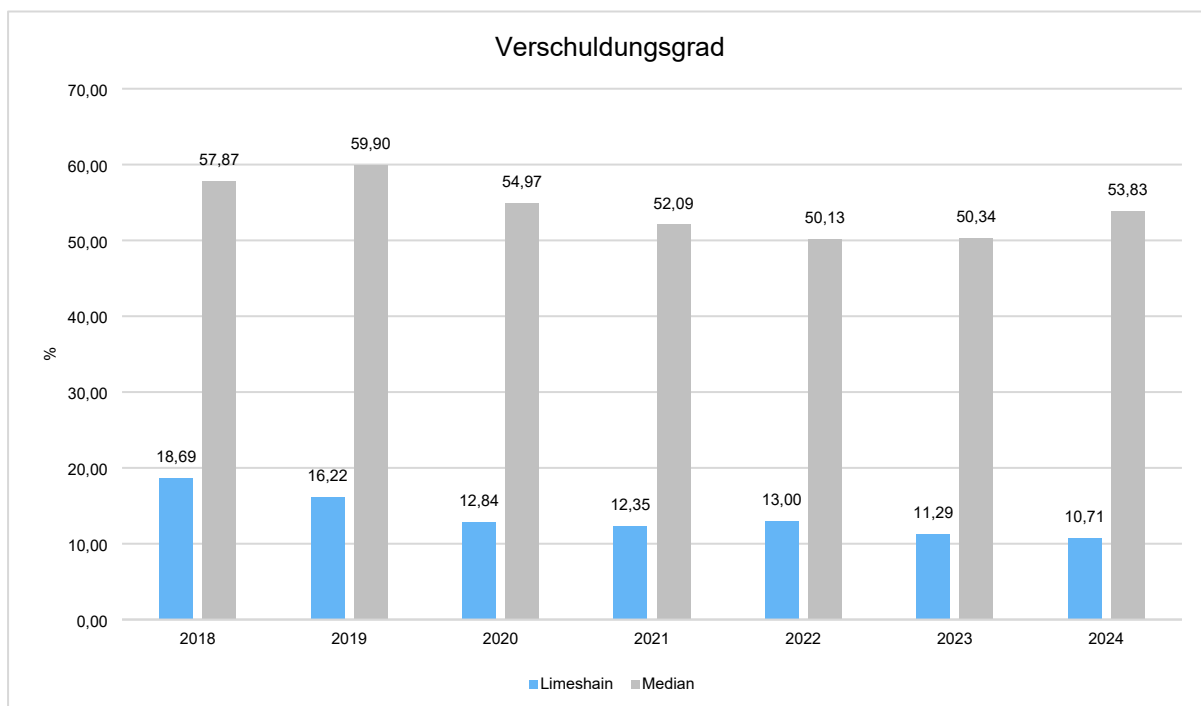
Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

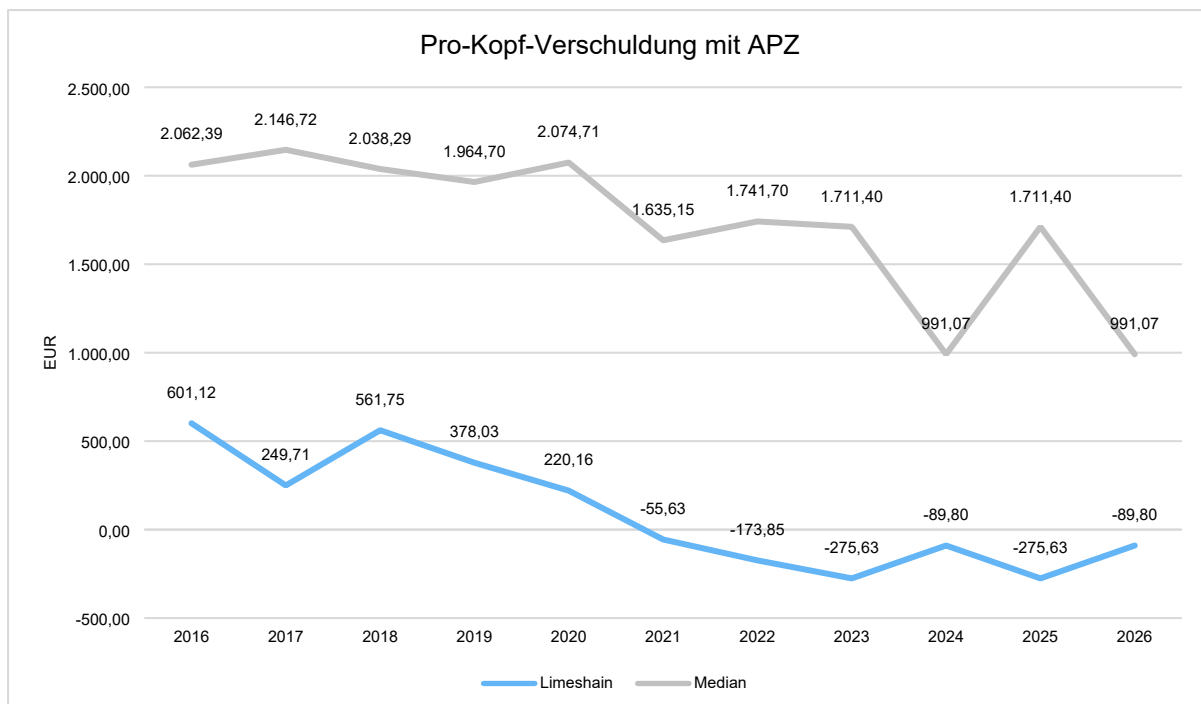
Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100% sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



Pro-Kopf-Verschuldung

Die Pro-Kopf-Verschuldung errechnet sich nach der Formel:

$$\frac{\text{Effektivverschuldung (Rückstellungen + Verbindlichkeiten + SoPo Gebührenausschlag - Liquide Mittel - kurzfr. Forderungen)}}{\text{Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12.}}$$



Das Darlehen für die Alten- und Pflegezentren (APZ) des Main-Kinzig-Kreises weist zum 31.12.2024 einen Restbetrag von 490.910 EUR aus. Der voraussichtliche Stand des Kredits zum 31.12.2025 beträgt 425.160 EUR. Die Gemeinde Limeshain ist „Darlehensnehmer“, die Beträge werden den APZ als „Ausleihung“ zugewiesen, die Tilgung wird von dem APZ beglichen.

9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

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

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

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

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

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

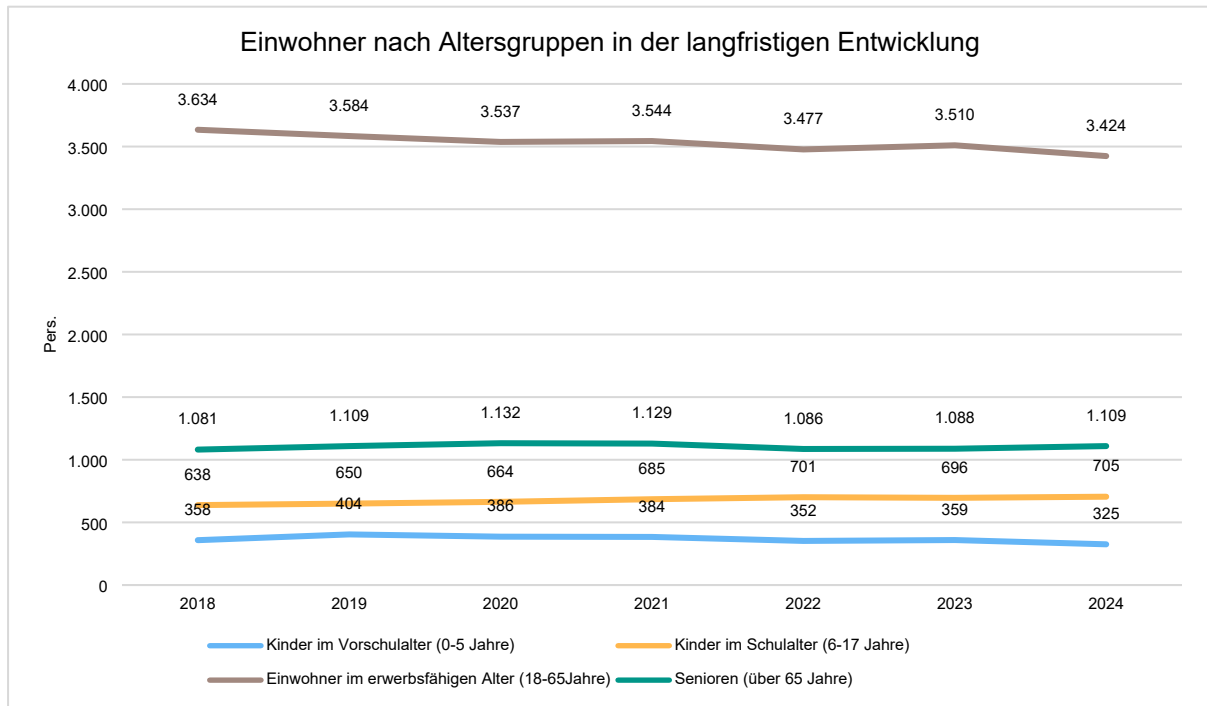
9.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

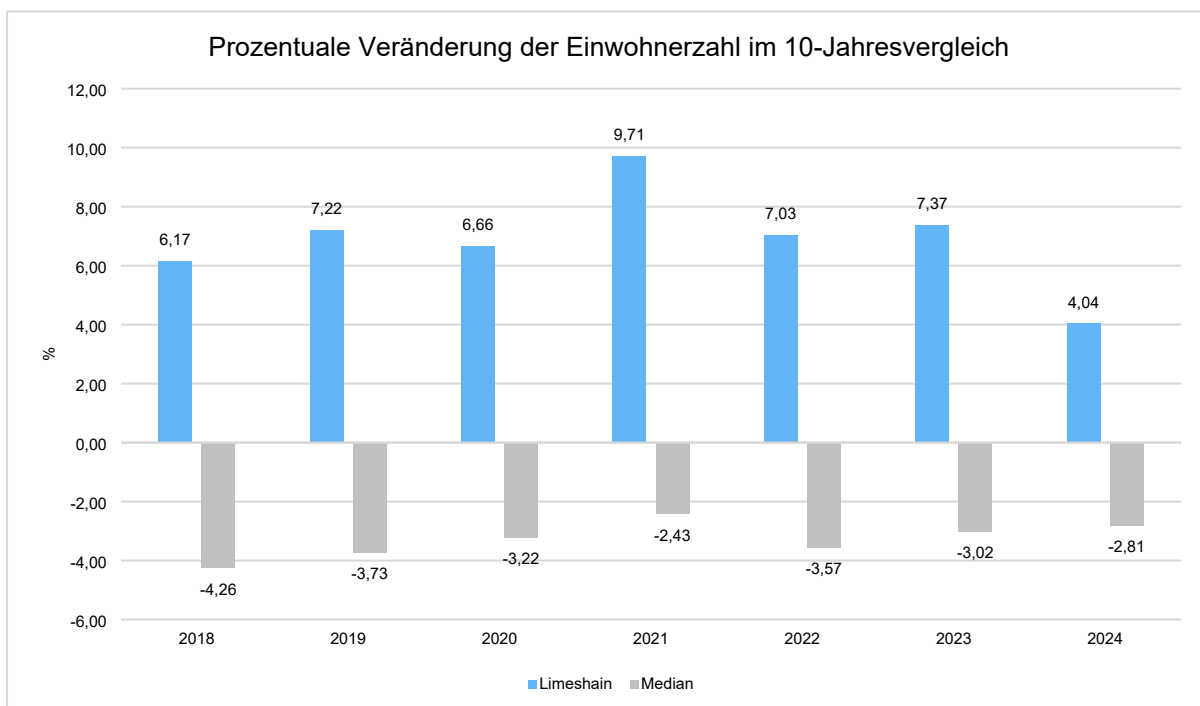
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	5.719	5.742	5.616	5.653	5.563
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	386	384	352	359	325
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	177	171	154	166	148
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	209	213	198	193	177
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	664	685	701	696	705
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	3.537	3.544	3.477	3.510	3.424
Senioren (über 65 Jahre)	1.132	1.129	1.086	1.088	1.109

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahres-Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im 10-Jahres-Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2014 zu 2004):



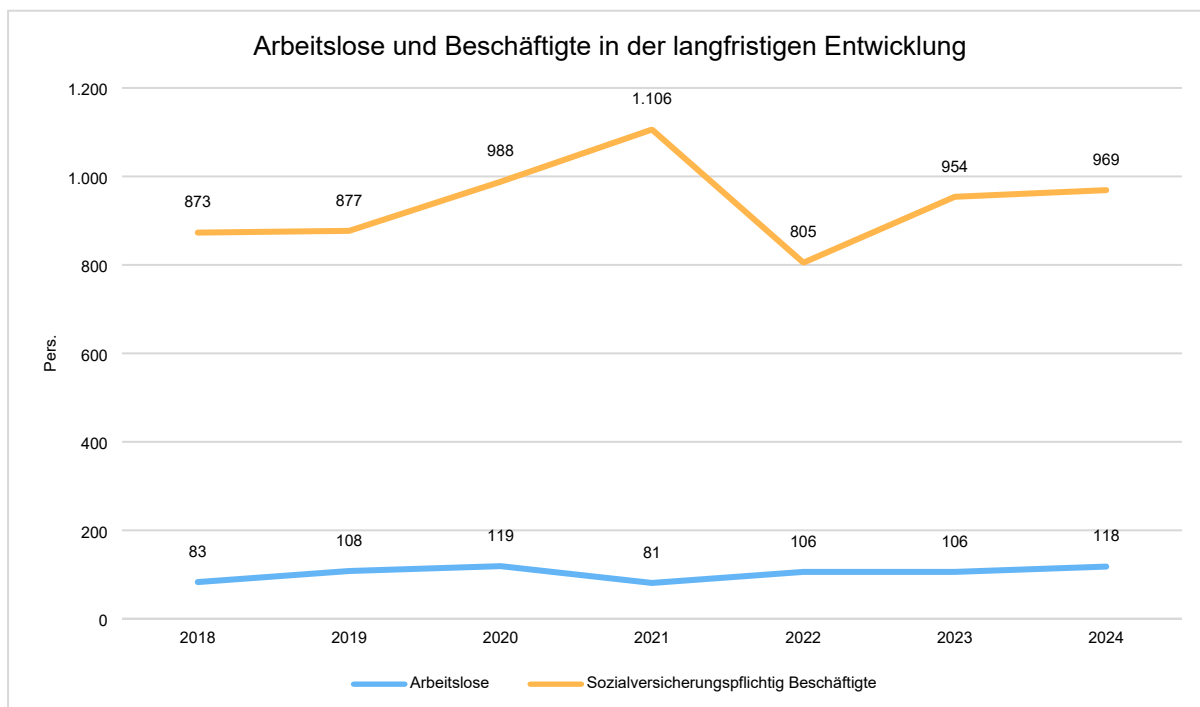
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

Arbeitslose und Beschäftigte

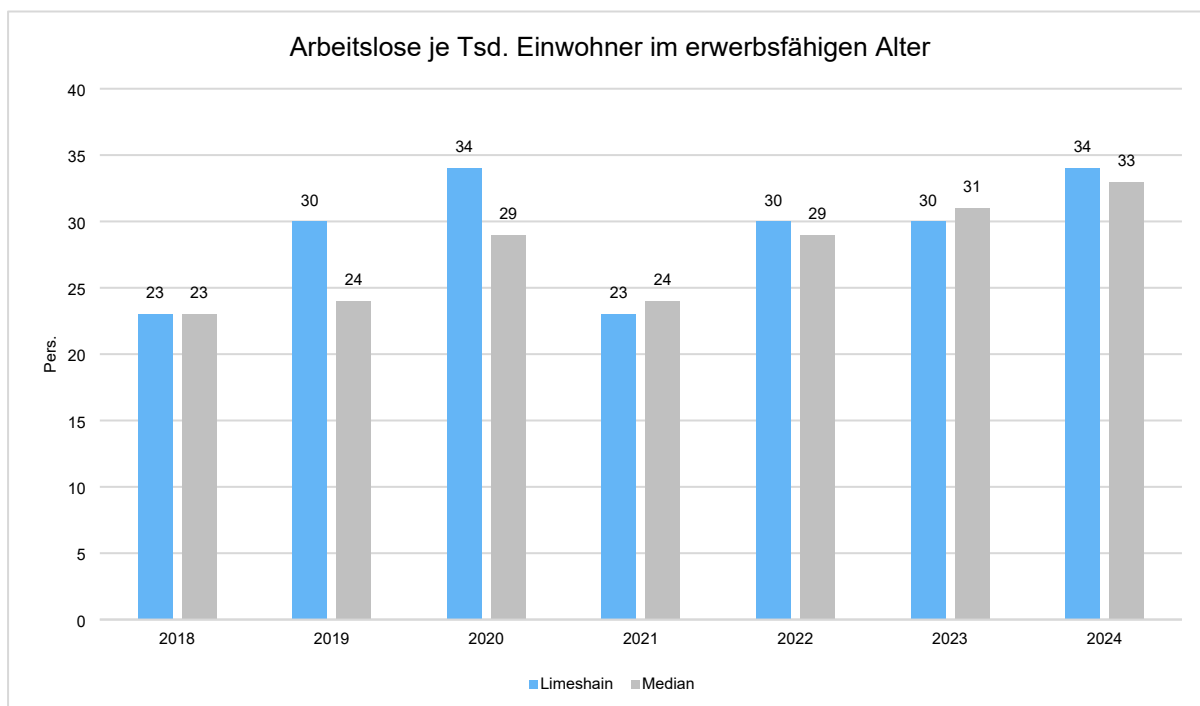
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	119	81	106	106	118
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	13	7	8	7	15
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	29	26	20	27	40
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	988	1.106	805	954	969

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



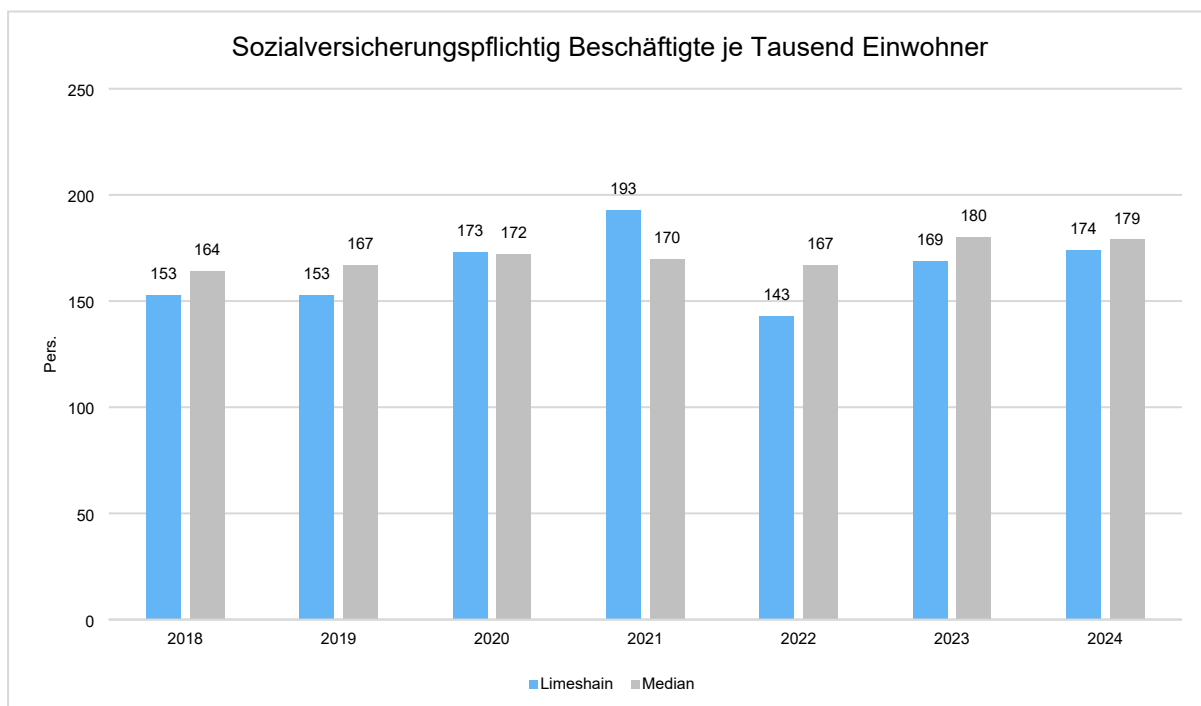
Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



10 Anhänge

Muster 3 Übersicht voraussichtlicher Stand der Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig
werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1 000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
	2	3	4	5	6
1					
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0
Summe					
<u>Nachrichtlich</u>	0	0	0	0	0
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

Muster 4 - Übersicht voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

- 1 000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjah- res 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjah- res 2026
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0	0	0
2.6 Kreditmarkt	2.120.495	1.858.957	1.602.762
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sonder- vermögen			
Summe	2.120.495	1.858.957	1.602.762
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
Summe			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditauf- nahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	47.130	27.864	33.193
4.2 Sonstige			
Summe	47.130	27.864	33.193
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Son- derrechnung			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			

6.	Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7.	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden¹			
8.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²			
9.	Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

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

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

Muster 5 - Übersicht voraussichtlicher Stand der Rücklagen

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- 1 000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen	„Jahresabschlüsse stehen noch aus“		
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
... ..			
Summe der Rücklagen			
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)			
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern			
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
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			

Muster 13 - Stellenplan

Stellenplan Teil A 2026 Beamte

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025					Plan 2025					Plan 2026				
	A12 - LG 2	Anzahl Stellen Laufbahn- gruppen 2, 1. Ein- stiegsamt	A16 - WB	Anzahl Stellen Wahlbe- amte	Anzahl Stellen Beamte	A12 - LG 2	Anzahl Stellen Laufbahn- gruppen 2, 1. Ein- stiegsamt	A16 - WB	Anzahl Stellen Wahlbe- amte	Anzahl Stellen Beamte	A12 - LG 2	Anzahl Stellen Laufbahn- gruppen 2, 1. Ein- stiegsamt	A16 - WB	Anzahl Stellen Wahlbe- amte	Anzahl Stellen Beamte
Gesamt- haushalt	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2
Innere Verwal- tung	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2
Sicher- heit und Ordnung	1	1	--	--	1	1	1	--	--	1	1	1	--	--	1

Stellenplan Teil B 2026 Beschäftigte

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025												Plan 2025												Plan 2026											
	E 2	E 4	E 5	E 6	E 7	E 8	E 9a	E 9b	E 10	E 11	E 12	Anzahl Stellen nach dem TVöD	E 2	E 4	E 5	E 6	E 7	E 8	E 9a	E 9b	E 10	E 11	E 12	Anzahl Stellen nach dem TVöD	E 2	E 4	E 5	E 6	E 7	E 8	E 9a	E 9b	E 10	E 11	E 12	Anzahl Stellen nach dem TVöD
Gesamthaus-halt	3	1	4	2	2	5	3	4	2	0	3	29	3	1	4	2	2	5	3	4	2	1	3	30	4	1	4	2	2	6	3	4	2	1	3	32
Innere Ver-wal-tung	1	1	4	2	2	2	1	3	1	0	2	19	1	1	4	2	2	2	1	3	1	1	2	20	2	1	4	2	2	2	1	3	1	1	2	21
Si-cher-heit und Ord-nung	--	--	0	--	--	3	1	--	--	--	--	4	--	--	0	--	--	3	1	--	--	--	--	4	--	--	0	--	--	3	1	--	--	--	--	4
Kultur und Wis-sen-schaft	--	--	--	0	--	--	--	--	--	--	--	0	--	--	--	0	--	--	--	--	--	--	--	0	--	--	--	0	--	--	--	--	--	--	--	0
Sozi-ale Leis-tun-gen	--	--	--	--	--	--	1	--	--	--	--	1	--	--	--	--	--	--	1	--	--	--	--	1	--	--	--	--	--	--	1	--	--	--	--	1
Kin-der, Ju-gend-	2	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	2	2	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	2	2	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	2

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025											Plan 2025											Plan 2026														
	E 2	E 4	E 5	E 6	E 7	E 8	E 9a	E 9b	E 10	E 11	E 12	An- zahl Stel- len nach dem TVöD	E 2	E 4	E 5	E 6	E 7	E 8	E 9a	E 9b	E 10	E 11	E 12	An- zahl Stel- len nach dem TVöD	E 2	E 4	E 5	E 6	E 7	E 8	E 9a	E 9b	E 10	E 11	E 12	An- zahl Stel- len nach dem TVöD	
und Fami- lien- hilfe																																					
Bauen und Woh- nen	--	--	--	--	--	1	1	1	1	--	1	4	--	--	--	--	--	1	1	1	1	--	1	4	--	--	--	--	--	1	1	1	1	--	1	5	
Wirt- schaft und Tou- ris- mus	--	--	--	0	--	--	--	--	--	--	--	0	--	--	--	0	--	--	--	--	--	--	--	0	--	--	--	0	--	--	--	--	--	--	--	0	

Stellenplan Teil C 2026 Beschäftigte

Haushaltsvorbericht Limeshain

	tats. besetzte Stellen am 30.06.2025								Plan 2025								Plan 2026							
	S 8a	S 9	S 10	S 12	S 13	S 15	S 16	Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	S 8a	S 9	S 10	S 12	S 13	S 15	S 16	Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE	S 8a	S 9	S 10	S 12	S 13	S 15	S 16	Anzahl Stellen nach dem TVöD - SuE
Ge- samt- haus- halt	40	1	0	2	2	3	1	49	40	1	0	2	2	3	1	49	40	1	0	2	2	3	1	49
Soziale Leistun- gen	--	--	--	1	--	--	--	1	--	--	--	1	--	--	--	1	--	--	--	1	--	--	--	1
Kinder-, Jugend- und Fa- milien- hilfe	40	1	0	1	2	3	1	48	40	1	0	1	2	3	1	48	40	1	0	1	2	3	1	48