Haushaltsplan
2026
Gemeinde Schöneck

Gemeinde schöneck

Inhaltsverzeichnis

1 Haushaltssatzung 5
2 Haushaltsreden 8
3 Vorbericht 30
3.1 Allgemeines 30
3.1.1 Gesetzliche Grundlagen 30
3.1.2 Teilhaushalte und Deckungsvermerke 30
3.1.3 Ziele und Kennzahlen 31
3.1.4 Übertragung von Ermächtigungen (§ 21 GemHVO) 31
3.1.5 Steuersätze 34
3.2 Ergebnishaushalt 34
3.2.1 Ergebnisrechnung nach Produktbereichen 37
01 - Innere Verwaltung 37
02 - Sicherheit und Ordnung 38
04 - Kultur und Wissenschaft 38
05 - Soziale Leistungen 39
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe 39
07 - Gesundheitsdienste 40
08 - Sportförderung 40
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation 41
10 - Bauen und Wohnen 41
11 - Ver- und Entsorgung 42
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV 42
13 - Natur- und Landschaftspflege 43
14 - Umweltschutz 43
15 - Wirtschaft und Tourismus 44
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft 44
3.2.2 Kostenrechnende Einrichtungen 45
3.2.3 Ausgleich des Ergebnishaushalts 45
3.2.3.1 Haushaltsjahr 2026 45
3.2.3.2 Mittelfristige Ergebnisplanung 46
3.2.4 Erträge 47
3.2.4.1 Steuern 50
3.2.4.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuererträge 50
3.2.4.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen 52
3.2.4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen 55
3.2.4.3 Sonstige Ertragsarten 56
3.2.5 Aufwendungen 57
3.2.5.1 Personalaufwand 60
3.2.5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand 61
3.2.5.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen 63
3.2.5.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen 65
3.2.5.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen 66
3.2.5.4 Abschreibungen 67
3.2.5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 68
3.3 Finanzhaushalt 70

3.3.1 Liquiditätskredite ... 70
3.3.2 Liquiditätssicherung ... 71
3.3.3 Ausgleich des Finanzhaushalts ... 71
3.3.3.1 Haushaltsjahr 2026 ... 71
3.3.3.2 Mittelfristige Finanzplanung ... 71
3.3.4 Entwicklung Finanzhaushalt ... 72
3.3.5 Finanzierungstätigkeit ... 74
3.3.5.1 Kreditermächtigung und Hessischer Investitionsfonds ... 74
3.3.6 Investitionstätigkeit ... 75
3.4 Entwicklung von Vermögen und Schulden ... 77
3.5 Sonstige allgemeine Entwicklungen ... 80
3.5.1 Bevölkerung ... 80
3.5.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt ... 82
4 Gesamthaushalt ... 85
4.1 Gesamtergebnishaushalt ... 85
4.2 Gesamtfinanzhaushalt ... 87
4.3 Investitionsprogramm ... 90
5 Teilhaushalt ... 95
01 - Innere Verwaltung ... 95
Produkt 11110-1 - Gemeindeorgane ... 100
Produkt 11120-1 - Zentrale Steuerung ... 103
Produkt 11120-2 - Zentrale Beschaffungsstelle ... 108
Produkt 11130-1 - Gebäudemanagement ... 110
Produkt 11130-2 - Bauhof ... 116
Produkt 11130-3 - Bauverwaltung ... 119
Produkt 11140-2 - Bereitstellung von IT-Leistungen ... 122
Produkt 11150-1 - Personalmanagement ... 125
Produkt 11150-2 - Ausbildung ... 128
Produkt 11160-1 - Finanzmanagement ... 130
02 - Sicherheit und Ordnung ... 134
Produkt 12110-1 - Statistik und Wahlen ... 136
Produkt 12210-1 - Ordnungsaufgaben ... 139
Produkt 12210-2 - Fluglärm ... 143
Produkt 12220-1 - Bürgerbüro ... 144
Produkt 12230-1 - Standesamtswesen ... 147
Produkt 12240-1 - Ortsgericht und Schiedsamt ... 150
Produkt 12610-1 - Feuerwehren ... 152
Produkt 12710-1 - Rettungsdienst ... 156
Produkt 12810-1 - Katastrophenabwehr ... 158
04 - Kultur und Wissenschaft ... 160
Produkt 25210-1 - Heimatmuseum ... 162
Produkt 26310-2 - Musik ... 164
Produkt 27210-2 - Öffentliche Büchereien ... 166
Produkt 28110-2 - Kulturelle Feste und Veranstaltungen ... 169
Produkt 29110-2 - Kirchen ... 172
05 - Soziale Leistungen ... 174
Produkt 31110-1 - Soziale Hilfen und Leistungen ... 176
Produkt 31510-1 - Seniorenbetreuung ... 178
Produkt 31510-2 - Seniorentage ... 181
Produkt 35110-1 - Freiwillige Leistungen an Asylbewerber ... 183

06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe 187
Produkt 36210-2 - Förderung der Jugendpflege 190
Produkt 36510-1 - Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten 194
Produkt 36510-2 - Schulkindbetreuung in kommunalen Einrichtungen 199
Produkt 36510-3 - Fachberatung f. komm. Kinderbetreuungseinrichtungen 202
Produkt 36510-4 - Kinderbetreuung in nicht gemeindlichen Einrichtungen 204
Produkt 36610-1 - Spielplätze 207
07 - Gesundheitsdienste 210
Produkt 41400-2 - Gesundheitsdienste 212
08 - Sportförderung 214
Produkt 42110-2 - Förderung des Sports 216
Produkt 42410-2 - Sportstätten und Bäder 218
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation 221
Produkt 51110-1 - Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung 223
10 - Bauen und Wohnen 226
Produkt 52110-1 - Stadtentwicklung 228
11 - Ver- und Entsorgung 231
Produkt 53110-1 - Elektrizitätsversorgung 234
Produkt 53210-1 - Gasversorgung 236
Produkt 53310-1 - Wasserversorgung 238
Produkt 53710-1 - Abfallentsorgung 240
Produkt 53810-1 - Abwasserbeseitigung 244
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV 249
Produkt 54110-1 - Unterhaltungsarbeiten Straßen, Wege, Plätze 252
Produkt 54510-1 - Reinigung von Straßen, Wegen, Plätzen 256
Produkt 54710-2 - Leistungen im Rahmen des ÖPNV 258
13 - Natur- und Landschaftspflege 261
Produkt 55110-1 - Öffentliche Parkanlagen und öffentliche Grünflächen 263
Produkt 55210-1 - Ausbau und Unterhaltung von Gewässern und wasserbaulichen Anlagen 266
Produkt 55310-1 - Friedhofswesen 269
Produkt 55410-1 - Natur- und Landschaftspflege 272
Produkt 55510-1 - Land und Forstwirtschaft 274
14 - Umweltschutz 277
Produkt 56110-1 - Umweltschutzmaßnahmen 279
15 - Wirtschaft und Tourismus 282
Produkt 57110-1 - Wirtschaftsförderung 284
Produkt 57310-2 - Märkte und Feste 286
Produkt 57510-2 - Tourismus 289
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft 291
Produkt 61110-1 - Gemeindesteuern 293
Produkt 61210-1 - Kreditmanagement 296
Produkt 61310-1 - Abwicklung der Vorjahre 299
6 Anlagen 300
6.1 Stellenplan 300
6.2 Zukunftsprojekte 306
6.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 310
6.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in 1000 EUR 311
6.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen in 1000 EUR 312
6.6 Übersicht über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel 313
6.7 Budgetverantwortung 316

6.8 Finanzstatusbericht 319
6.9 Jahresabschluss Vorjahr 328

1 Haushaltssatzung

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 05. Februar 2026 (GVBl. 2026 Nr. 8), hat die Gemeindevertretung am 27.08.2026 folgende angepasste Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	**2026**
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	36.469.333 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	39.699.513 €
mit einem Saldo von	-3.230.180 €

im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	21.780 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	60.000 €
mit einem Saldo von	-38.220 €

mit einem Jahresergebnis von	-3.268.400 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-2.730.185 €

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	22.941.359 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.276.420 €
mit einem Saldo von	8.664.939 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.282.172 €
mit einem Saldo von	-1.282.172 €

mit einem Finanzmittelsaldo von	4.652.582 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf	0 €

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, wird auf	0,00 €

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 und zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf	5.000.000 €

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	607,00 %
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	857,00 %

2. Gewerbesteuer auf	400,00 %

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

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

Für das Haushaltsjahr 2026 gilt eine Wiederbesetzungssperre von sechs Monaten in allen Produktbereichen, ausgenommen des Erziehungsdienstes. Über eine vorzeitige Wiederbesetzung in dringenden Fällen entscheidet der Gemeindevorstand.

§ 8

1. Budgets

a. Die gesetzlich vorgesehenen Teilhaushalte 1-16 bilden jeweils ein Budget.
b. Fortbildungs-, Personal- und Abschreibungsaufwand inkl. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bilden teilhaushaltübergreifend jeweils ein Budget. Folgende Sachkonten sind Bestandteil dieser Budgets:
- Budget Personal: 6179300, 62er, 63er, 64er, 5392001, 5331000, 5480100, 5484000
- Budget Fortbildung: 6850000, 688er
- Budget Abschreibung & SOPO: 66er, 546er, 5912000 bis 5912100, 5920000, 7910100, 7911000

c. Jeder Teilhaushalt unter a) und die unter b) genannten haushaltsübergreifenden Budgets bilden eine Bewirtschaftungseinheit, die einer Organisationseinheit zur selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfanges zugeordnet wurden (§ 4 Absatz 1 Satz 3 GemHVO i.V.m. § 58 Nr. 9 GemHVO).

2. Deckungsfähigkeit

a. Alle Kostenträger eines Budgets nach § 8 Ziffer 1. Buchstabe a) und b) dieser Haushaltssatzung werden gemäß § 20 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt (echte Deckungsfähigkeit).
b. Zur Deckung des Budgets Personal können Minderaufwendungen oder Mehrerträge aller Budgets auch ohne sachlichen Zusammenhang herangezogen werden, sofern die Deckung des Geber-Budgets nicht gefährdet ist. Gleiches gilt für Aufwendungen, die außerhalb des Personalbudgets verbucht werden, da die Kontierungsvorgaben dies so vorgeben, jedoch in Bezug zu Personalaufwendungen stehen.
c. Gemäß § 19 (2) GemHVO können zahlungswirksame Mehrerträge innerhalb eines Budgets zu Gunsten von Mehraufwendungen des Budgets verwendet werden. Die dann geleisteten Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Sofern ein sachlicher Zusammenhang besteht, können die zahlungswirksamen Mehrerträge auch budgetübergreifend zu Gunsten von Mehraufwendungen verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit).
d. Zahlungswirksame Mindererträge eines Budgets reduzieren nach § 19 (2) GemHVO die Aufwandsermächtigung für das Budget entsprechend.
e. Gemäß § 19 (4) i.V.m. Abs. 2 GemHVO berechtigen Mehreinzahlungen und Minderaufwendungen eines Budgets zur Leistung von Mehrauszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen.
f. Auszahlungen einer Investitionsmaßnahme werden teilhaushaltübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3. Übertragbarkeit

Gem. § 21 (1) GemHVO werden die Ansätze für Aufwendungen der jeweiligen Budgets für übertragbar erklärt. Die Übertragung der Haushaltsmittel für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist nach Maßgabe des § 21 (2) GemHVO, also kraft gesetzlicher Regelung, zulässig.

4. Über- und außerplanmäßige Ausgaben

a. Der Gemeindevorstand entscheidet je Einzelfall über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen (Ausgaben) (§ 100 HGO), soweit diese nicht als erheblich anzusehen sind. Über- und außerplanmäßige Ausgaben gelten

b. In unbeschränkter Höhe als unerheblich anzusehen sind folgende über- und außerplanmäßige Ausgaben:
- Ausgaben aufgrund gesetzlicher Verpflichtung (z.B. Schulumlage, Gewerbesteuerumlage)
- Änderungen aufgrund tariflicher Abschlüsse
- Verluste aus Wertveränderungen bei Forderungen (z.B. Niederschlagung und Erlass) einschließlich aller Nebenforderungen (z.B. Zinsen, Säumniszuschläge, Mahngebühren)
- Umsatzsteuer und Vorsteuer
- Planmäßige oder außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen
- Umschuldungen und Sondertilgungen
- Jahresabschlussbuchungen und über- und / oder außerplanmäßige Aufwendungen, die erst im Rahmen des Jahresabschlusses entstehen, wirtschaftlich noch dem abgelaufenen Haushaltsjahr zuzurechnen sind
- Ergebnisneutrale systembedingte Veränderungen des Haushalts aufgrund neuer Erkenntnisse oder gesetzlicher Grundlagen (z.B. Anpassung des Konten- und Produktplanes)

5. Nachtragssatzung

a. Die Gemeinde hat unverzüglich eine Nachtragssatzung zu erlassen, wenn
1. sich zeigt, dass im Ergebnishaushalt trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein erheblicher Fehlbetrag entstehen oder ein veranschlagter Fehlbedarf sich wesentlich erhöhen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann (beispielsweise Erhöhung der Hebesätze). Ein zusätzlicher Fehlbetrag im Ergebnishaushalt um mehr als 10% gilt im Sinne des § 98 (2) Nr. 1 HGO als erheblich erhöht. Gemäß dieser Haushaltssatzung entsprechen 10 % im Ergebnishaushalt **-326.800,00 €.**
2. sich zeigt, dass im Finanzhaushalt ein erheblicher Fehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann (beispielsweise Erhöhung der Kreditaufnahme). Ein zusätzlicher Fehlbetrag im Finanzhaushalt um mehr als 5% der Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit gilt im Sinne des § 98 (2) Nr. 2 HGO als erheblich erhöht. Gemäß dieser Haushaltssatzung entsprechen 5 % im Finanzhaushalt **1.147.100,00 €.**
3. bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen und Auszahlungen bei einzelnen Budgets in einem im Verhältnis zu den gesamten Aufwendungen und Auszahlungen erheblichen Umfang geleistet werden müssen. Ein erheblicher Umfang im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO liegt vor, wenn Mehrausgaben bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Ausgaben bei einzelnen Budgets 10 % der im Ergebnishaushalt veranschlagten ordentlichen Aufwendungen oder der Finanzhaushalt veranschlagten Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten übersteigen; dies gilt nur, soweit keine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

Gemäß dieser Haushaltssatzung entsprechen 10 % der ordentlichen Aufwendungen **3.969.850,00 €.**

Gemäß dieser Haushaltssatzung entsprechen 10 % der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit **1.427.642,00 €.**

4. Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen
5. Beamte oder Arbeitnehmer eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die hierzu notwendigen Stellen nicht enthält

b) Abs. a) Buchstabe 2. bis 5. findet keine Anwendung auf den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und Baumaßnahmen, für die unerhebliche Auszahlungen zu leisten sind, sowie auf Instandsetzungen an Bauten und Anlagen, die unabweisbar sind.
Als unerhebliche Auszahlungen für den Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens und Baumaßnahmen im Sinne § 98 Abs. 3 Nr. 1 HGO gelten Auszahlungen von bis zu 10 % aus der Summe der Auszahlungen für Baumaßnahmen und Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (§ 3 (1) Nr. 25 und 26 GemHVO). Gemäß dieser Haushaltssatzung entsprechen 10 % 119.100 **€.**

c) Die Wertgrenze für den Ausweis von Änderungen der Einnahmen und Ausgaben in einem Nachtragshaushaltsplan wird mit 50.000 € je Zeile im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan auf Produktebene festgelegt.

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Schöneck

Schöneck, 27.08.2026

Carina Wacker, Bürgermeisterin

GEMEINDE SCHÖNECK
MAIN-KINZIG-KREIS
Siegel

2 Haushaltsreden

Rede der Bürgermeisterin

Carina Wacker

Schöneck, den 11.12.2025 zum Haushalt für das Jahr 2026 der Gemeinde Schöneck
Sehr geehrter Herr Vorsitzender,



sehr geehrte Damen und Herren,

In Schöneck sitzen wir alle gemeinsam im selben Boot - mit ca. 12.000 Schöneckerinnen und Schöneckern und sind auf offener See unterwegs ist. Es ist solides Boot – aber kein Kreuzfahrtschiff. Aber während wir rudern, werden von oben immer neue Kisten abgeseilt. Schwer. Unhandlich. Unverhandelbar.

Es sind Pflichtaufgaben, Vorgaben und Gesetze, die von uns umzusetzen sind.

Womit unser Boot jedoch nicht beladen wird, ist Geld. Die Kosten all der zusätzlichen Aufgaben müssen wir aus unseren Mitteln bezahlen und wir müssen zusehen, dass wir trotzdem weiter Kurs halten.

Und während unser Boot immer schwerer wird, bleibt eines unausweichlich: Am Ende landen die Kosten in unserem Haushalt. Dort zeigt sich schonungslos, was diese zusätzlichen Lasten wirklich bedeuten – nicht abstrakt, sondern in Zahlen, die über unsere Zukunft entscheiden.

Der Haushalt 2026 zeigt ein Defizit von 2,9 Millionen Euro. 2,9 Millionen – das ist nicht nur eine Zahl hinter einem Komma. Das ist der Moment, in dem die Bordvorräte knapper werden, die Reservekanister leerer,

und die Manövrierfähigkeit schwindet. Es ist der Punkt, an dem klar wird:

Das ist kein Problem einer einzelnen Kommune.

Das ist ein struktureller Wellengang, der jede Gemeinde trifft – egal wie groß oder klein.

Wir wollen gute Kitas. Mit Zeit. Qualität. Kleinen Gruppen. Gutem Personal. Dafür braucht es Verlässlichkeit. Doch das Gute-Kita-Gesetz wird verschoben, neu sortiert, wieder verschoben. Wir richten uns längst danach, weil unsere Kinder nicht warten können – aber die Finanzierung bleibt wie ein Rettungsring, der im Wellengang zwischen Bund und Land treibt.

Wir wollen Klimaschutz. Natürlich wollen wir das. Klimaanpassungskonzept, Hitzeschutzplan, Klimaschutzkonzept, Wärmeplanung.

Alles wichtig – keine Frage.

Aber für eine 12.000-Einwohner-Gemeinde fühlt es sich an, als müssten wir für jedes dieser Themen ein eigenes kleines Wissenschaftsteam gründen. Gut gemeint – aber zu groß für den Maßstab vor Ort. Und dann die Digitalisierung.

Dokumentenmanagement, Onlinezugangsgesetz, Programme ohne Ende – und kaum Schnittstellen.

Wir versuchen, diese Anforderungen zu bewältigen wie jemand, der zehn verschiedene Stecker in eine einzige Steckdose drücken soll.

Es funktioniert – irgendwie.

Aber es kostet Zeit. Kraft. Und viel Geld.

Wir haben steigende Personalkosten. Neue Standards, neue Pflichten, neue Erwartungen. Wir stemmen

das, Tag für Tag. Aus Verantwortung. Aus Überzeugung.

Und weil wir unsere Gemeinde gestalten wollen.

Natürlich ist es gut, dass die Kommunen in Hessen eine Soforthilfe vom Land erhalten haben. Von den 300 Millionen Euro sind rund 313.000 Euro nach Schöneck geflossen – gut gemeint, zweifellos. Aber im Gesamtvolumen unseres Haushalts ist das kaum mehr als ein Tropfen auf den heißen Stein. Eine Entlastung, ja, aber eine, die in der Masse der Aufgaben schnell verpufft.

Fakt ist:

Wir Kommunen gehen nicht baden, weil wir Fehler gemacht haben, sondern weil uns eine Flut aus Aufgaben und Kosten überrollt.

Und genau deshalb ist es wichtig, dass wir heute offen auf die Zahlen schauen, die wirklich über unsere Handlungsfähigkeit entscheiden. Mit dem Haushaltsentwurf für das Jahr 2026 – und dem Finanzplan bis 2029 – lege ich Ihnen nun die Grundlage für die kommenden Jahre vor. Einen Haushalt, der ehrlich zeigt, wo wir stehen, was wir leisten können und wo wir gemeinsam Kurs halten müssen.

Bevor wir in die Zahlen einsteigen, möchte ich eines deutlich sagen: Ein Haushalt entsteht nicht einfach so. Er ist das Ergebnis eines langen, komplexen und oft kleinteiligen Prozesses. Viele Hände, viele Stunden, viele Abwägungen. Unsere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter – allen voran der Fachbereich Finanzen – haben hier Hervorragendes geleistet.

Ich freue mich sehr, dass Fachbereichsleiter Markus Adam und seine Stellvertreterin Anke Knobel heute anwesend sind. Ihnen beiden gilt unser ausdrücklicher Dank. Ohne Ihre präzise Arbeit, Ihren Überblick und Ihre Geduld wäre dieser Haushalt nicht in dieser Form vorgelegt worden.

Ein weiterer Dank geht an den gesamten Gemeindevorstand.

Innerhalb von nur zwei Tagen Klausurtagung haben wir gemeinsam beraten, diskutiert und Prioritäten gesetzt. Intensiv, konstruktiv, zielgerichtet. Das zeigt: Wir können uns aufeinander verlassen. Dass wir in so kurzer Zeit zu klaren Ergebnissen gekommen sind, ist kein Selbstverständnis – es ist gelebte Verantwortung für unsere Gemeinde.

Doch nun möchte ich Sie nicht länger auf die Folter spannen – wie stellt sich das Zahlenwerk denn nun dar?

Es folgt eine Präsentation der Zahlen per PowerPoint Folien.

Fraktion: SPD

Alwin Boekhoff Dresdenstr. 55 61137 Schöneck

Haushaltsrede auf der Sitzung der Gemeindevertretung Schöneck am 12.März 2026

Guude, wie man bei uns in Hessen sagt und in Norden, wo ich geboren bin, sagen wir zu jeder Tageszeit „Moin“ liebe Besucherinnen und Besucher hier in Saal und an den Bildschirmen und liebe Parlamentarier!

Diese Begrüßung habe ich extra gewählt, denn ich trage heute -wie ihr sehen könnt- ein T-Shirt mit der Aufschrift „**Moin Liebe**“ und auf der Rückseite „**Tschüss Hass**“, denn ich freue mich, dass wir hier in Schöneck - anders als in vielen anderen Kommunalvertretungen in Deutschland – es geschafft haben bzw. die Bürgerinnen hier nicht bereit waren eine AFD-Liste aufzustellen! Dieses haben wir nach meiner Auffassung auch der aktiven
Demokratie Gruppe Schöneck mit zu verdanken. Wenn ich mir die Weltlage anschaue, was die Utra Rechten zurzeit für Leid anrichten, sage ich ganz deutlich, wir brauchen keine extremen Rechten in unserer Gesellschaft,
weil wir in einem freien, sozialen und sicheren Land, wie Deutschland leben und im schönen Schöneck wohnen. So lange ich im Parlament bin und dass sind nun 10 Jahre, haben wir uns hier in Parlament sachlich gestrichen,
jeweils für unsere Ideen gekämpft, mal in die Haare gehabt, vielleicht auch mal ein unüberlegtes Wort gesagt haben. Aber wir hatten wir mit Klaus Ditzel als Vorsitzender der Gemeindevertretung jemand, der die Sitzung in all den Jahren **hervorragend** moderiert, geleitet und managend hat. Danke dafür, lieber Klaus!

So soll es auch in der nächsten Legislaturperiode sein, denn gewählte ehrenamtliche Parlamentierter, die gewissenhaft, kritisch und sachorientiert zur Sache gehen, brauchen die Bürger und keine Personen, die Hass und Spott verbreiten. Wir sind wohl unterschiedlichen Parteien oder Vereinigungen, aber wir haben ein gemeinsames Ziel: „Im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten die besten Rahmenbedingungen für Schöneck, für die Menschen, die hier leben zu erreichen. Ob es z.B. um Erneuerung von Straßen, Wohnungsbau, Klima, Umwelt, Müll, Familie, Senioren, Kinder, Kultur oder aktuell das Rechenzentrum geht. Über die Rahmenbedingungen und die Umsetzung erfolgt die parlamentarische kritische Diskussion, meisten nicht über das Ziel. Das ist ein Teil unsere Demokratie und dass ist gut so!

Darum sitzen wir auch **nicht** alle in einen Boat, wie unsere Bürgermeisterin Frau Wacker bei ihrer Vorstellung des Haushaltes am 11.12.2025 sinnbildlich dargestellt hat. Das würde ähnlich heißen: Einer oder Eine steuern und die anderen müssen Rudern oder andersrum gesagt: „Die Kapitänin sagt an und die Mannschaft hat es genauso auszuführen, wie der Kapitän/Kapitänin es will. **Das wäre nicht gut** und nicht zielführend für eine Gemeinde und ihre Politik, liebe Zuhörerinnen und Zuhörer! Wir leben in der Kommunalpolitik von der Vielfalt, der Beteiligung der Bürger, den Vorschlägen der Fraktionen und die Ausübung der Pflichtaufgaben. Ich weiß, dass ist nicht immer einfach, aber es ist der richtige Weg für eine bürgernahe Politik.

Ich sehe die Gemeinde bildlich gesehen, eher als ein Dienstleistungskonzern, wo das Gemeindeparlament der Aufsichtsrat ist. Wir als Gemeindeparlament haben die politischen und strukturellen Rahmenbedingungen aufzustellen und die Arbeit des Vorstandes zu kontrollieren. Die Aufgaben, Rechte und Pflichten sind in der hessischen Gemeindeordnung (HGO) beschrieben. Dieses heißt, dass wir **nicht alles abnicken** sollten, sondern uns kritisch mit den Anträgen und Vorlagen auseinandersetzen, egal wer gerade Bürgermeister oder Bürgermeisterin ist! Deshalb haben wir als SPD uns den Haushalt und die Veränderungsliste kritisch angesehen, viele Fragen gestellt und nicht immer zufriedenen stellende Antworten bekommen.

Dass das geplante Jahresergebnis 2026 mit geplanten 2,951 Millionen Euro in Minus sich mehr als **verdreifach** hat zu 2024 mit feststehenden 1,03 Millionen Euro sollte uns nachdenklich stimmen. Insbesonders die Steigerung der Personalkosten um 1,2 Millionen Euro innerhalb von zwei Jahren (von 11.656 Millionen in 2024 auf geplante 12899 Millionen Euro in 2026) wie auch die Steigerung der Aufwendungen für Dienst- und Sachleistungen um 1,3 Mill. Euro (7238567 Mill. Euro in 2024 auf 8597742 Mill. Euro in 2026), um nur zwei Punkte zu nennen. Ein Ausgleich des negativen Saldos ist wohl noch durch Rücklagen gedeckt, aber alle Einsparungsmöglichkeiten

sollten genutzt werden, wie es der § 24 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (GmHVO) vorsieht.

Daher freuen wir uns als SPD, wenn endlich das Geld für das Grundstück des Rechenzentrums da ist. Der Gemeinde und unseren Bürger würde es entlasten und finanzielle Spielraum geben. Alle Fraktionen haben vor Jahren schon für einen Rechenzentrum gestimmt, nur um das **Wie,** das **Wer** und das Verfahren haben wir gestritten und mehrheitlich entschieden. In den nächsten Monaten wird es bestimmt noch einige Auseinandersetzungen geben, denn bei der Umsetzung des Rechenzentrums müssen die Rahmenbedingungen stimmen, um den Bürger und der Umwelt gerecht zu werden. Daher unterstützen wir den haushaltsbegleitenden Antrag der Grünen für ein zeitnahes Interessenbekundungsverfahren, um gerade für die Restfläche des Gewerbegebietes nach Möglichkeit Unternehmen zu bekommen, die die Abwärme nutzen wollen. Die angekündigte Anzahlung von 21.35 Millionen sollte ja Ende Januar 2026 bereits kommen, wenn denn der Kaufvertrag mit den US Giganten Amazon unterschrieben ist, so Bürgermeisterin Wacker in ihrer Rede von 14.12.2025, welches in der Presse nachzulesen und in Parlamentsfernsehen zu hören ist. Bei der letzten Gemeindevertretungssitzung im Februar hieß es dann aus den bekannten Gründen, das die Anzahlung bzw. Kaufvertragsunterzeichnung im zweiten Quartal erfolgen soll. Schauen wie mal, wenn die Anzahlung kommt und was noch -**hoffentlich nicht**-alles im Wege steht. Auf Grund von Mängeln wurde ja heute der veränderte B Plan neu beschlossen und eine erneute Offenlegung muss erfolgen. Klar ist, dass das Geld -wenn es dann kommt- der Rücklage zuzuordnen ist und für Investitionen genutzt werden sollte. Nur dann sollte nicht vorher Aussagen getätigt werden, wenn die Tinte noch nicht trocken ist, dass führt nur in der Bevölkerung zu Verunsicherungen. Darum müssen wir unseren Haushalt 2026 auf **soliden feststehenden Säulen** aufbauen und auch **keine** 2 Millionen Euro für eine Kita reinschreiben, wenn es dann auf Nachfrage nur ein „Platzhalter“ ist! Daher freuen wir uns, dass die FWG genau dasselbe Ansinnen wie die SPD hatte, und daraus Planungskosten von 200.000 Euro machen wollte, denn wir wissen alle, dass wir in den nächsten Jahren eine neue Kita oder auch andere Immobilen sanieren oder erneuern müssen, da einige Kitas über 50 Jahre alt sind. Positiv ist, dass wir in H& F Ausschuss eine gemeinsame Linie gefunden haben und es erstmal zurückstellen, da wir, wenn es an der Zeit ist, mit einem Nachtragshaushalt agieren können. **Hier** erwarten wir, dass die Gemeinde eine Bedarfsanalyse in den nächsten Wochen vorlegt. Sehr positiv empfinden wir auch, dass alle H &F Ausschuss Mitglieder den Antrag der Grünen gefolgt sind für Photovoltaikanlagen auf gemeindeeigen Anliegen. Das ist ein richtiger Schritt für unser Klima!

Auf eine Klimaveranstaltung mit über 800 Leuten in Friedberg hat kürzlich Prof. Dr. Harald Lesch gesagt, dass gerade die Kommunen einiges tun können mit sollen Maßnahmen **und nicht**, wie oft in der Gemeindevertretung gesagt wird, nur die große Politik. Jede/Jeder kann was tun gegen die Klimaveränderung. Unsere beiden SPD-Anträge zur Anschaffung elektrische Schließzylinder in der Dreifeld Sporthalle (Erich Simon Halle) und die Einstellung von Planungskosten für die grundlegende Sanierung des Bürgertreffs in
Kilianstädten im H & F Ausschuss wurden einstimmig angenommen.

Daher hoffen wir, dass unser mehrheitlicher angenommen Antrag zu der Anschaffung einer Slackline für Kinder und Jugendliche in Büdesheim auch in der Gemeindevertretung ihre Zustimmung findet.

Wir als SPD unterstützen die weiteren Anträge der Grünen u.a. zum Budget für Ortsbeiräte, den weiterführenden Antrag zum Bürgertreff und die Wohnraumoffensive, **<u>aber nicht</u>**, dass dafür noch weiteres Personal
eingestellt wird. Wir sind der Auffassung, dass wir genug qualifiziertes und ausreichend Personal haben. Einige Stellen sind leider noch immer unbesetzt. An dieser Stelle möchte ich in Namen der SPD einen Dank für die geleistet Arbeit in 2025 an alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Verwaltung, des Bauhofes, der Kitas, eben an alle Beschäftigten richten.

Zu guter Letzt sei noch gesagt, dass wir den Antrag der FWG „Schöneck blühende Gärten“ genauso unterstützen wir den WAS-Antrag zur mobilen Bühne.

Wenn **jetzt** wieder einige meinen, der Alwin hat zur Emotional gesprochen, den möchten ich mit den Worten von den ehemaligen von mir sehr geschätzten Ministerpräsidenten Kretschmann von Baden-Württemberg
antworten:

„Ohne Emotionen engagiere ich mich gar nicht. Emotionen darf man nicht verlieren, sonst verliert man das Interesse. Aber regieren musst man mit Nüchternheit und Überblick, man muss die Emotionen einbinden“.

Ich danke für das Zuhören.

Fraktion: Wahlalternative Schöneck WAS

Rede der WAS-Fraktion zum Haushalt 2026 der Gemeinde Schöneck am 12.3.2026

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,
sehr geehrte Frau Bürgermeisterin,
werte Kolleginnen und Kollegen des Hauses,
liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger,

wie in jedem Jahr möchte ich meine Ausführungen mit einem aufrichtigen Dankeschön beginnen. Mein Dank gilt den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Gemeinde Schöneck. Sie sind es, die im Hintergrund die Räder am Laufen halten, die uns ehrenamtliche Politiker mit Fachwissen unterstützen und die oft unter schwierigen Bedingungen – auf die ich noch zu sprechen komme – eine hervorragende Arbeit für unsere Bürger leisten. Vielen Dank für Ihre Unterstützung!

Die vier Kernfragen

Wenn wir heute über den Haushalt 2026 entscheiden, sollten wir uns nicht nur in Zahlen verlieren. Wir müssen uns vier grundlegende Fragen stellen:

- Was hat uns im letzten Jahr wirklich bewegt?
- Was davon wurde seitens des Gemeindevorstands tatsächlich umgesetzt?
- Was davon war wirklich wichtig?
- Und: Was wird uns als Gemeinde die Zukunft bescheren?

Das Jahr 2025 stand von Beginn an im Zeichen des Sparens. Zumindest für uns als WAS. Wir verstehen unser Ehrenamt als Auftrag zu Offenheit und Ehrlichkeit – im Sinne der Bürger. Deshalb hatten wir 14 Anträge zum Haushalt eingereicht. Unser Ziel war und ist klar: Nicht notwendige Ausgaben vermeiden, um Handlungsspielräume für das Wesentliche zu schaffen.

Wir haben unzählige Stunden in Sitzungen verbracht, in denen es um das „Alte“ und das „Neue Rechenzentrum“ ging. Ein Mammutprojekt. Aber neben diesen Giganten der digitalen Infrastruktur gibt es das ganz reale, analoge Leben in unseren Ortsteilen. Und hier klafft eine Lücke zwischen Anspruch und Wirklichkeit.

Die Umsetzungslücke: Anspruch vs. Realität

Was wurde denn nun wirklich bewegt? Schauen wir nach Büdesheim. Der Wendehammer in der Wiesenau vor dem Bahnhof sollte grundhaft erneuert werden. Passiert ist: Nichts. Aber interessanterweise taucht das Thema pünktlich im Wahlkampf einer politischen Gruppierung wieder auf.

Werte Kolleginnen und Kollegen, es ist mehr als traurig, es ist eine Frechheit: Da werden Gelder in den Haushalt eingestellt, da gibt es einen Beschluss der Gemeindevertretung, der fünf Jahre alt ist – und nichts geschieht.

Das betrifft das Alte Schloss: Die Renovierung und das Nutzungskonzept sind beschlossen. Die Hessische Gemeindeordnung schreibt vor, dass Beschlüsse der Gemeindevertretung zeitnah umzusetzen sind. Ich sage es mal ganz deutlich: „zeitnah“ ist ein kürzerer Zeitraum als fünf Jahre! Und dann kommt auch noch zum Vorschein, dass man das beschlossene Nutzungskonzept ändern wolle?

Dass es auch anders geht, zeigt die neue Feuerwache in Oberdorfelden. Die wurde in weitaus kürzerer Zeit fertiggestellt. Warum klappt es dort und bei anderen Herzensangelegenheiten der Gemeinde nicht? Ganz einfach – weil man es will!

Und dann die neuen Pläne: Kunstrasenplätze für die Schönecker Fußballvereine, denn bei einem Platz wird es nicht bleiben, Sanierung der Nidderhalle, Bürgertreff. Alles wichtige Projekte. Aber wie soll das gehen? Wir haben einen massiven Personalengpass im Bauamt. Zwei Stellen sind unbesetzt. Das Argument für die Besetzung der offenen Stellen „Der Markt ist leer“ lassen wir nur bedingt gelten. Wenn die Latte für Bewerber so hoch gehängt wird, dass niemand mehr drüber springen kann, dürfen wir uns nicht wundern, wenn wir alleine da stehen.

Ohne Personal ist selbst das kleinste Projekt nicht umsetzbar. Ich vergleiche das gerne mit dem Maurerpolier: Der kann noch so gut mauern wollen – wenn niemand da ist, der ihm den Mörtel anrührt, wird es mit der Mauer

nichts. Deshalb haben wir einen Antrag eingebracht, um die personelle Absicherung dieser Projekte endlich zu garantieren.

Prioritäten setzen

Was mich jedoch fassungslos macht: Während für die Sanierung des Brunnens auf dem Rathausvorplatz – ebenfalls mit großer Mehrheit beschlossen – angeblich nur Zeit war, um ein Angebot einzuholen, hatte man im Rathaus offensichtlich genügend Kapazitäten, um ein neues Logo für die Gemeinde zu entwerfen.
Ich frage Sie: Ist die Gestaltung eines Logos in einer Zeit von Personalnot und nicht umgesetzten Beschlüssen des Parlaments wirklich dringend und unumgänglich? Die Bürger brauchen funktionierende Straßen, sanierte Gebäude, einen reparierten Brunnen und vieles mehr - aber kein neues Briefpapier!

Der Geldsegen aus dem Rechenzentrum und Zukunft

Nun zum Rechenzentrum. Ja, wir haben zugestimmt. Ja, es wird sehr viel Geld in die Gemeindekasse fließen. Aber dieses Geld darf kein „Spielgeld“ für neue Wünsche werden. Wir als WAS fordern eine klare Priorisierung:

- **Schuldenabbau:** Wir müssen zuerst die Kredite tilgen, wo es finanziell sinnvoll ist. Wir dürfen die Zinslast nicht an die nächsten Generationen weiterreichen.
- **Keine „Nice-to-have“-Projekte:** Dieses Geld gehört den Bürgern. Wir fordern eine Senkung des Grundsteuerhebesatzes um erst einmal 100 Punkte. Die Menschen in Schöneck müssen den Erfolg der Gemeinde direkt in ihrem Portemonnaie spüren.

Und wir fordern Respekt vor parlamentarischen Beschlüssen! Letztes Jahr haben wir den Umbau des Büdesheimer Rathausvorplatzes wegen der hohen Kosten und der unnötigen Versiegelung abgelehnt. Diesem Antrag wurde einstimmig von allen Parteien stattgegeben. Und was passiert? Das Projekt taucht plötzlich wieder auf der Veränderungsliste für das Jahr 2026 auf.
Was ist das hier? Eine Showveranstaltung? Wenn Beschlüsse nach einem Jahr einfach ignoriert werden, müssen wir uns nicht wundern, wenn die Bürger das Vertrauen in die Politik verlieren. Wir haben nun erreicht, dass diese Position für 2026 im Ausschuss gestrichen wurde – aber dass wir überhaupt darüber erneut reden mussten, ist bezeichnend.

Wir stehen kurz vor der Kommunalwahl. Wie jedes Mal in dieser Zeit stellen die politischen Gruppierungen ihre Visionen und Ansichten vor. Eine dieser Gruppen versucht, den Wählern andere physikalische Bedingungen zu präsentieren, die, soweit uns bekannt ist, in unserer Galaxie nicht vorherrschen.

Ein Beispiel dafür ist das nach Regenfällen steigende Grundwasser, das die Ursache für die Überschwemmung des Weges zwischen Talacker und Uferstraße ist. Dies ist ein Fakt, den die alten Büdesheimer und die regelmäßig angefertigten Fotostrecken nur bestätigen können. Anstatt jedoch die Realität zu akzeptieren und Lösungen zu finden, wird oft über andere Ursachen gesprochen, ohne einen konstruktiven Ansatz zu verfolgen.

Anstatt ständig darüber zu reden, warum etwas nicht möglich ist, sollten wir überlegen, welche Lösungsansätze wir mit den zuständigen Behörden erarbeiten können. Deshalb haben wir in unserem Antrag zur Anhebung des Wegs schon die Möglichkeit eines Durchflusses formuliert. Klare Anweisungen und Formulierungen dienen den Mitarbeitern bei den zuständigen Behörden, um sich genau damit zu befassen. Das wurde leider bei der vorangegangenen Beantragung der Anhebung des Wegs versäumt und deshalb seitens der Behörde abgelehnt.

Ein weiteres Beispiel für das Suchen nach Argumenten ist die erneute Diskussion um die Vorgartensatzung. Die Freien Wähler machen Werbung damit, dass diese Satzung die Bürger einschränken würde. Lassen Sie uns einmal genauer hinschauen. Wir als WAS haben die Änderungen zur damaligen Vorgartensatzung eingebracht, um die Bürger vor Bevormundung und Zwängen zu schützen. Wer außer uns hat sich dafür mit soviel Herzblut dafür eingesetzt? Uns geht es darum, dass jeder Hausbesitzer die Möglichkeit hat, seinen Vorgarten nach seinen Vorstellungen zu gestalten – ohne dabei einen Schottergarten anzulegen.

Oberdorfelden „anhängen“

Ein weiteres wichtiges Anliegen ist uns die Brücke für Fußgänger und Radfahrer zwischen Oberdorfelden und der Einkaufsmeile in Kilianstädten. Der Weg an der L3008 ist aufgrund von Pflanzenbewuchs nicht ausreichend breit. In der Büdesheimer Straße, Am Brühl, Roter Weg und Uferstraße ist es aufgrund der schmalen Straßen und Gehwegen und parkenden Fahrzeugen mehr als gefährlich. Für Fußgänger und Fahrradfahrer. Wir hören immer wieder: „Geht nicht wegen Naturschutz.“

Wenn das nicht gehen sollte, wie ist es dann möglich, dass es den Werratal-Radweg gibt, der durch ein großes FFH-Gebiet (Fauna-Flora-Habitat) führt? Oder den Lahntal-Radweg? Oder den Rheinradweg R3, der durch geschützte Auenlandschaften und Natura-2000-Gebiete (das sind Schutzgebiete zur Erhaltung von gefährdeten oder typischen Lebensräume und Arten) führt?

In Hessen gibt es über 100 asphaltierte Radwege durch Naturschutzgebiete. Unsere Nachbargemeinden schaffen das. Warum Schöneck nicht? Weil das schon seit Jahren so ist, es kommt eine Absage, die wird dann hingenommen. Wäre es nicht zu überlegen, sich gegen solche Absagen zu wehren und dafür zu kämpfen?

Seit der Gebietsreform fühlen sich viele Oberdorfelder abgehängt. Wir sagen: Es ist an der Zeit, Oberdorfelden endlich „anzuhängen“! Wir fordern eine erneute, ernsthafte Prüfung. Wer ans Ziel will, muss sich auch mal auf die Hinterfüße stellen.

Meine Damen und Herren, in drei Tagen ist Wahl. Die Bürger entscheiden, wer in den nächsten fünf Jahren hier sitzt. Ich hoffe auf eine kluge Entscheidung der Schönecker. Sie werden hoffentlich genau hinschauen, wer offen und ehrlich wirbt und wer sein Ehrenamt nach der Wahl auch wirklich antreten und ausfüllen will.

Zum Ende dieser Legislaturperiode möchte ich danke sagen.
Danke an meine Fraktion, die WAS. Ihr habt unermüdlich für das Wohl der Bürger gekämpft.
Danke an die Kolleginnen und Kollegen der anderen Fraktionen. Ja, die Debatten waren hart, manchmal grenzwertig. Aber das Wichtigste für mich war: Nach der Sitzung konnten wir wieder normal miteinander umgehen. Das zeichnet eine gute politische Kultur aus.

Und ein ganz besonderer Dank geht an unseren Gemeindevertretungsvorsitzenden.
Lieber Klaus, du hast uns schon damals souverän und respektvoll geführt, als wir noch als „Schlossretter“ und Bürgerinitiative von den Zuschauerbänken aus Unruhe gestiftet haben. Du hast das ohne Platzverweise gemeistert. Wir bedauern es sehr, dass du aufhörst. Ich persönlich habe deinen Vorsitz sehr geschätzt. Vielen Dank für deine Arbeit!

Werte Kolleginnen und Kollegen, lassen Sie uns diesen Haushalt mit dem Blick für das Wesentliche verabschieden. Nicht für die Karriere, sondern für die Menschen in Schöneck – und für das Vertrauen, das sie in uns setzen.

Vielen Dank für ihre Aufmerksamkeit

Es gilt das gesprochene Wort.

Fraktion: FDP

Haushaltsrede der FDP-Fraktion zum Haushalt 2026

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

meine Damen und Herren,

ich kann mich nicht erinnern, wann der Haushalt der Gemeinde Schöneck schon einmal so kurz vor, bzw. mitten **in** einer Kommunalwahl zur Beschlussfassung auf der Tagesordnung gestanden hätte, und ich kann mich auch nicht gegen den Eindruck wehren, dass diese Wahl den Haushaltsentwurf selbst, so manche kurzfristige Initiative aus den Reihen der Fraktionen und auch den einen oder anderen Änderungsantrag beeinflusst hat. Von daher zu Beginn meiner Ausführungen, zunächst einmal ein grundsätzliches Plädoyer dafür, in Wahljahren- besonders in Kommunalwahljahren- dafür Sorge zu tragen, dass die Beratungen und die finale Beschlussfassung des Haushalts nicht mit dieser Wahl zusammenfallen; auch, wenn das aus offensichtlichen Gründen reizvoll erscheint und Gelegenheit für so manches Wahlgeschenk an potenzielle Wählerinnen und Wähler gibt.

Man würde damit vermeiden, sich nachträglich- und damit meine ich: Nach einer Wahl- dem Vorwurf auszusetzen, aus wahlstrategischen Gesichtspunkten noch schnell Projekte in den Haushalt gehievt zu haben, deren zeitnahe Umsetzung später an der allen Gemeindevertretern bekannten Wirklichkeit scheitern wird. Berechtigter Unmut in der Bevölkerung und eine Zunahme der vielzitierten Politikverdrossenheit ließe sich dadurch vermeiden.

Haushaltsreden sind immer auch Grundsatzreden und deswegen möchte ich mich an dieser Stelle nicht im Klein-Klein des Haushaltsentwurfs verlieren oder zu kleinen und kleinsten Änderungsanträgen der Fraktionen Stellung nehmen, sondern einen Überblick über die grundsätzlichen Erwägungen der FDP-Fraktion zum Haushaltsentwurf 2026 geben.

Als ich am Sonntag damit begonnen habe, mich auf den heutigen Abend vorzubereiten, titelte die BILD: "Exklusive Umfrage: Deutsche in großer Sorge wegen der Preise; Benzin 20 Cent teurer, Gas knallt 90 Prozent rauf; Verluste an den Börsen." Liebe Kolleginnen und Kollegen, auch wer selbst kein Auto besitzt, nicht mit Gas heizt oder wen die Entwicklung an der Börse deswegen erstmal wenig beunruhigt, weil er sich selbst nicht für betroffen hält, dem sollte klar sein, dass wir- um das Bild der Bürgermeisterin von ihrer Haushaltseinbringung aufzugreifen- alle im selben Boot sitzen und wir in größter Sorge um unseren Wohlstand und um das Leben, wie wir es in den vergangenen Jahrzehnten gekannt haben, sein müssen. Die Entwicklungen des Weltgeschehens und Entscheidungen, die andere treffen, schlagen durch bis auf die kommunale Ebene, treffen jeden und es gibt kaum etwas, was Kommunalpolitiker dem entgegenzusetzen hätten.

Wenngleich wir bei diesen großen Entwicklungen wenig, um nicht zu sagen, keine Einflussmöglichkeiten haben, im Kleinen- und nur für dieses "Kleine" sind wir in der Gemeindevertretung nun einmal zuständig, haben wir die Entwicklung unserer Gemeinde an entscheidenden Stellen sehr wohl in der Hand. So sollte es eine Selbstverständlichkeit sein, die man nicht extra betonen muss, dass wir- und zwar bevor wir etwas beschließen- mit größtmöglicher Sicherheit wissen, **was** genau wir da beschließen und was uns diese Entscheidung kosten wird. Weil es im Rathaus nämlich keine Schatzkiste gibt, die die Rechnung für ein beschlossenes Projekt bezahlt, sondern die Bürger es sind, die die finanziellen Verpflichtungen, die wir stellvertretend für sie eingehen, ausbaden. Wenn wir also die Nidderhalle sanieren wollen, eine Maßnahme, von deren Notwendigkeit wir ja alle überzeugt sind, dann sollten wir- bevor wir uns dazu entscheiden, dies zu tun- nicht nur wissen, welche Arbeiten und Gewerke genau wir veranlassen wollen, sondern auch, was uns das Ganze kosten wird. Niemand von Ihnen, sehr geehrte Kolleginnen und Kollegen, würde das im eigenen Zuhause anders handhaben. Um so befremdlicher war für uns daher die Entscheidung der Mehrheit in der letzten Sitzung, zwar nicht zu wissen, wohin wir laufen, aber in jedem Fall erst einmal loszustürmen und Nägel mit Köpfen zu machen. Diese Vorgehensweise, meine Damen und Herren, ist nicht verantwortungsvoll und am Ende wird die Frage des Preises stehen, den wir alle für diese- aus unserer Sicht unausgegorene- Entscheidung, zu zahlen haben. Es bleibt für den Moment offen, ob schließlich die Freude der Oberdorfelder über eine instand gesetzte Halle oder ihr Ärger über die finanziellen Konsequenzen überwiegen wird, aber für den Moment haben Sie, liebe Kolleginnen und Kollegen, das erst einmal ausgeblendet, es war Ihnen schlicht und ergreifend wichtiger, einen schnellen Beschluss zu fassen, der zumindest für den Moment nichts als Zustimmung erwarten lässt.

Zwei Themen, die im Haupt- und Finanzausschuss im Laufe der Beratungen zu aus unserer Sicht richtigen, den Haushaltsentwurf korrigierenden Entscheidungen geführt haben, betreffen die ursprünglich vorgesehenen Mittel für den Neubau einer Kita und die aus heiterem Himmel in der Veränderungsliste aufgetauchten Mittel für die Neugestaltung des Rathausvorplatzes in Büdesheim. Mein Blick geht diesbezüglich in Richtung der

Bürgermeisterin, die hier- offenbar im Überschwang ihres Gestaltungswillens- Planungen verfolgt hat, denen nicht gefolgt werden kann.

Die im Ansatz für 2026 und im Finanzplan 2027 mit insgesamt € 3,1 Mio. von insgesamt 4,8 Mio. € veranschlagten Gesamtkosten für einen Kita-Neubau entbehren derzeit jeder Grundlage. Der Gemeindevertretung sind bislang keine die Bereitstellung der Mittel rechtfertigenden und schon gar keine konkreten Pläne bekannt, insbesondere stehen weder der Bedarf für einen Neubau noch ein Standort fest. Selbst die Kolleginnen und Kollegen der SPD, die sich ausweislich ihres Wahlprogramms für den Neubau von- Achtung- gleich 3(!) Kindertagesstätten als Ersatz für die alten Kitas der Gemeinde einsetzen, haben im H&F für die Streichung dieser Mittel gestimmt. Was in der Sache lobend hervorzuheben ist, mutet anlässlich des Wahlversprechens der geschätzten Kolleginnen und Kollegen Genossen zwar durchaus irreführend an, aber sei es drum- auf das Ergebnis kommt es an und für den Moment sind wir mit dem Votum der SPD im H&F sehr einverstanden und zufrieden, dass diese Mittel aus dem Haushaltsentwurf gestrichen werden.

Was die mit der Vorlage der Veränderungsliste ursprünglich vorgesehene Bereitstellung der Mittel für die Umgestaltung des Rathausvorplatzes in Büdesheim betrifft, ist dies insofern ein ärgerlicher Vorgang, als hiermit die Beschlusslage der Gemeindevertretung übergangen werden sollte. Zu Recht haben die Kollegen der WAS daher im H&F die Frage aufgeworfen, warum wir Beschlüsse fassen, wenn diese dann hinten herum ausgehebelt werden sollen. So etwas gehört sich nicht und die Tatsache, dass allein die CDU den Vorstoß der Bürgermeisterin unterstützt hat, lässt vermuten, dass auch hier der Wahlkampf motivierend gewesen sein dürfte.

Bereits in der letzten Sitzung haben wir uns nach mehreren Jahren der Diskussion über einen Kunstrasenplatz für Schöneck nunmehr dafür ausgesprochen, dieses Projekt in Angriff zu nehmen. Wir als FDP haben diese Entscheidungen mitgetragen und stehen selbstverständlich zu der Entscheidung. Es bleibt allerdings dabei, dass davon auszugehen ist, dass es in diesem Jahr noch keinen echten Planungsfortschritt geben wird. Wir alle wissen, dass die Kapazitäten im Bauamt infolge mehrerer unbesetzter Stellen aktuell am Limit sind und durch die Vielzahl der beschlossenen und dort verorteten Vorhaben, allem voran dem Rechenzentrum, kaum Zeit für neue Projekte bleibt.

Selbst bei längst beschlossenen Projekten stockt es ja weiterhin. Dafür, dass beim Alten Schloss immer noch nichts passiert ist, was darauf hindeutet, dass die Sanierung ernsthaft an Fahrt gewinnt, kann man sich bei den Bürgerinnen und Bürgern eigentlich nicht mal mehr entschuldigen, so blamabel ist das. Auf Verständnis wird man nach all den Jahren daher wohl nicht mehr hoffen können. Dennoch: Wir erwarten, dass die Bürgermeisterin das Alte Schloss endlich zur Chefsache macht und zeigt, dass es ihr ernst ist, mit der Sanierung.

Auch, wenn das Rechenzentrumprojekt für den Haushalt 2026 noch nicht so ins Gewicht fällt, wie man vermuten könnte, möchte ich ein paar Worte hierzu verlieren. Dank der Anfrage des Hanauer Anzeigers bei allen zur Kommunalwahl antretenden Parteien und Wählergemeinschaften, ist klar, wie unterschiedlich die Vorstellungen der einzelnen Gruppierungen bezüglich einer Verwendung des Veräußerungserlöses innerhalb dieser Gemeindevertretung sind. Immerhin; auf die Relevanz der Tilgung von Schulden konnten sich noch alle verständigen, aber die verschiedenen Äußerungen zur angedachten weiteren Verwendung des Kauferlöses unterscheiden sich maßgeblich und man kann nur hoffen, dass sich möglichst viele Bürgerinnen und Bürger die unterschiedlichen Vorstellungen durchgelesen haben, bevor sie ihr Wahlrecht nutzen. Wir betrachten es jedenfalls als eine **der** großen Aufgaben der nächsten Wahlperiode, dafür Sorge zu tragen, dass der Erlös- so er denn irgendwann wirklich zur Verfügung steht- nicht für die Wunschprojekte einzelner Interessengruppen oder Parteien verpulvert, sondern langfristig und nachhaltig so investiert wird, dass die ganze Gemeinde und das über alle Generationen hinweg, Jahrzehnte lang davon profitiert.

Bei aller Kritik werden wir dem diesjährigen Haushalt zustimmen.

Und weil wir es in der Hand haben, wie sich Schöneck entwickelt, wollen wir dafür sorgen, dass unsere Bürgerinnen und Bürger in der Zukunft nicht nur möglichst wenige Scherereien und Sorgen wegen der Beschlüsse ihrer Gemeindevertretung haben, sondern vielleicht auch manches Mal froh über das sind, was hier beschlossen wird.

Abschließend und weil es die letzte Sitzung dieser Wahlperiode ist, möchte ich mich bei allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in der Verwaltung, aber auch bei allen Kolleginnen und Kollegen in der Gemeindevertretung und ganz besonders bei unserem Vorsitzenden, Klaus Ditzel, für die gute Zusammenarbeit bedanken. Obwohl wir in der Sache naturgemäß oft miteinander gerungen haben; die Zusammenarbeit der letzten Jahre war meistens geprägt von einer Kollegialität, die in anderen Kommunalparlamenten nicht selbstverständlich ist. Mir persönlich hat die Arbeit viel Spaß gemacht und ich würde mich sehr freuen, auch in der nächsten Wahlperiode wieder hier dabei sein zu dürfen.

In diesem Sinne: Vielen Dank für Ihr aufmerksames Zuhören und den Zuschauern im Saal und zuhause, vielen Dank für Ihr Interesse an der Gemeindepolitik.

Anke Pfeil

für die FDP-Fraktion (Es gilt das gesprochene Wort)

Fraktion: FWG

Rede zum Haushalt der Gemeinde Schöneck 2026

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,
meine Damen und Herren,

der Haushalt ist jedes Jahr der Moment, in dem sich zeigt, wie ernst wir unsere Verantwortung für unsere Gemeinde nehmen.

Die Einbringungsrede der Bürgermeisterin hat deutlich gemacht, unter welchen schwierigen Rahmenbedingungen wir derzeit weiter arbeiten. Steigende Kosten, Mehrbelastungen durch Kreis- und Schulumlage sowie ein strukturelles Defizit setzen unseren Haushalt erheblich unter Druck. Gleichzeitig stehen wichtige Investitionen an, und viele kommunale Gebäude weisen einen deutlichen Sanierungsbedarf auf.

Gerade in einer solchen Situation kommt es darauf an, verantwortungsvoll mit den finanziellen Möglichkeiten unserer Gemeinde umzugehen.

In Sonntagsreden sind sich meist alle einig:
Wir wollen eine gute Zukunft für Schöneck.
Wir wollen solide Finanzen.
Wir wollen eine lebenswerte Gemeinde.

Doch im Haushalt entscheidet sich, ob diese Ziele auch wirklich ernst gemeint sind. Denn hier geht es nicht um Absichtserklärungen – hier geht es um Entscheidungen.

In den kommenden Jahren wird unsere Gemeinde durch den geplanten **Grundstücksverkauf an den Rechenzentrumsbetreiber eine erhebliche zusätzliche Einnahme** erzielen. Diese Mittel werden allerdings erst im nächsten oder übernächsten Jahr tatsächlich zur Verfügung stehen.

Das ist einerseits eine große Chance. Aber es ist auch andererseits eine große Verantwortung. Denn eines sollten wir uns immer wieder vor Augen führen:
Dieses Geld kommt genau **einmal**.

Und genau deshalb müssen wir sehr sorgfältig damit umgehen. Gerade jetzt, kurz vor einer Kommunalwahl, werden viele Ideen und Vorschläge propagiert. Das gehört zur Wahl.

Der Haushalt ist aber der Moment, in dem aus Ideen Verantwortung werden und vor allem, haben wir diese konkrete Einnahme in diesem hier diskutierten Haushalt noch nicht, so dass der Haushalt weiter sehr auf Kante genäht ist. Ich befürchte, dass das den Bürgern aufgrund der vielfältigen Diskussionen um das Rechenzentrum nicht bewusst ist.

2026 bleibt hart!

Die FWG hat in diesen Haushaltsberatungen deshalb bewusst darauf verzichtet, Anträge zu stellen, die den Haushalt zusätzlich belasten würden.

Im Gegenteil.

Wir haben beantragt, die im Haushalt vorgesehenen Mittel für einen geplanten **Kitaneubau** zu streichen.

Nicht, weil wir Kinderbetreuung infrage stellen – ganz im Gegenteil.

Aber wir teilen die Einschätzung, dass es eine sinnvollere und deutlich kostengünstigere Lösung gibt.

Mit der Einrichtung einer zusätzlichen **Waldgruppe** können zusätzliche Betreuungsplätze geschaffen werden – bei deutlich geringeren Investitionskosten und mit einem pädagogischen Konzept, das von vielen Familien sehr geschätzt wird.

Diese Lösung ist schnell umsetzbar, wirtschaftlich und erweitert das Betreuungsangebot sinnvoll.

Unser erst kürzlich einstimmig angenommener Antrag zur **Priorisierung der Straßensanierungen nach Dringlichkeit auf Grundlage des Kanalzustandsberichts** ist bereits in den Haushalt eingeflossen und findet

sich in der Veränderungsliste wieder. Das freut uns, die Veränderungsliste werden wir selbstverständlich mittragen.

Die FWG unterstützt auch grundsätzlich die **Solaroffensive** des Grünenantrags, die Photovoltaikanlagen auf gemeindeeigenen Liegenschaften vorsehen möchte. Allerdings haben wir einen Sperrvermerk beantragt, weil vor Beauftragungen geprüft sein muss, welche Dächer statisch und aufgrund des baulichen Zustands der Eindeckung PV ohne Probleme ermöglichen, genauso wie die Thematik der Stromspeicherung zu klären ist. Denn klar ist, dass der erzeugte Strom bestmöglich selbst genutzt werden soll, damit es wirtschaftlich ist. Der Sperrvermerk wurde einstimmig angenommen, damit auch der Haushaltsantrag

Was wir allerdings **nicht mittragen werden**, sind Anträge – egal ob Haushalts- oder haushaltsbegleitende –, die entweder nicht umsetzbar sind oder deren Ausgang eigentlich längst bekannt ist.

Ein Beispiel ist der Antrag zur **Fußgängerbrücke über die Nidder an der Uferstraße**.

Dieser Antrag wird seit Jahrzehnten immer wieder gestellt – mal von der einen Partei, mal von der anderen Wählergruppe.

Die rechtlichen Rahmenbedingungen haben sich aber nicht geändert. Die naturschutzrechtlichen Vorgaben lassen eine solche Maßnahme derzeit schlicht nicht zu.

Und da muss man dann auch ehrlich sein:

Wenn etwas rechtlich nicht möglich ist,
dann wird es auch durch besonders laute Forderungen nicht möglicher.

Alles andere ist Augenwischerei.

Deshalb sollten wir uns auf Projekte konzentrieren, die tatsächlich umsetzbar sind.

Ähnliches gilt für den **Weg durch die Nidderauen zwischen der Bushaltestelle Brücke und dem Baugebiet Talacker.**

Hier erwarten wir, dass die von der FWG vorangebrachte einfache Lösung mit einer Rohrklappe den gewünschten optimierten Effekt bringt.

Erst wenn sich wider Erwarten zeigen sollte, dass weiterhin mehrmals im Jahr der Weg durch Hochwasser überschwemmt wird, kann über andere Lösungen gesprochen werden. Aber warum sollte er? Es ändert aber nebenbei nichts daran, dass der hier von der WAS beantragte Vorschlag einer Höherlegung des Wegs genauso rechtlich unzulässig ist wie die Idee der Brücke bei den Märkten. Das wurde allen Fraktionen am 18. April 24 im BUVEK-Ausschuss von den zuständigen Behörden und vom schon damals beauftragten Fachplaner erläutert.

Vorher brauchen wir also keine weiteren zusätzlichen kostspieligen Anträge.

Und genau an solchen Punkten zeigt sich manchmal der Unterschied zwischen politischen Versprechen und den tatsächlichen finanziellen Rahmenbedingungen.

Apropos Versprechen.

Erlauben Sie mir auch ein paar Worte zu Wahlversprechen, die derzeit im Umlauf sind und ebenfalls Auswirkungen auf unsere zukünftigen Haushalte hätten.

Auch der reflexhafte Ruf nach **Kita-Neubauten als Ersatz für Bestehende** gehört in diese Kategorie.

Nicht jedes Gebäude muss automatisch abgerissen werden, wenn es älter wird.

Nicht jede Einrichtung braucht zwangsläufig einen kompletten Neubau.

Meine Kinder haben sich bis vor 2 Jahren im inzwischen über 50 Jahre alten Kindergarten Löwenzahn unfassbar wohl gefühlt.

Entscheidend ist nicht immer das Baujahr eines Gebäudes.

Entscheidend ist, wie sinnvoll und wirtschaftlich wir damit umgehen.

Meine Damen und Herren,

die Einnahmen aus dem Grundstücksverkauf wird es genau **einmal** geben.

Und genau deshalb müssen wir uns eine einfache Frage stellen:

Wollen wir dieses Geld **möglichst schnell** ausgeben?

Oder wollen wir es so einsetzen, dass unsere Gemeinde **langfristig davon profitiert**?

Für uns ist die Antwort klar.

Die Mittel sollten genutzt werden, um unsere finanzielle Basis zu stärken.

Schuldenabbau kann zukünftige Haushalte entlasten und neue Handlungsspielräume schaffen.

Aber hauptsächlich müssen wir überlegen, wo Investitionen sinnvoll sind und langfristig einen echten Nutzen für unsere Gemeinde bringen und **langfristige Rendite** für unseren Ergebnishaushalt garantieren.

Denn die Herausforderungen der kommenden Jahre **bleiben** groß: Infrastruktur, öffentliche Gebäude, Schulen und Betreuungseinrichtungen.

Wenn wir morgen alles ausgeben,
fehlen uns übermorgen genau die Mittel, die wir brauchen.

Besonders polemisch halten wir deshalb auch zum aktuellen Zeitpunkt die Forderung nach einer **Senkung der Grundsteuer um 100 Punkte.**

Das klingt zunächst attraktiv, wer zahlt schon gerne Steuern?

Tatsächlich reden wir dabei aber über rund **400.000 Euro weniger Einnahmen im Ergebnishaushalt pro Jahr**. Wir gehen davon aus, dass diese Zahl allen klar ist.

Eine solche Entlastung kann erst dann seriös diskutiert werden, wenn wir unser strukturelles Defizit im Ergebnishaushalt dauerhaft abgebaut haben und tatsächlich stabile Überschüsse erwirtschaften.

In der Zeitung war zu lesen, dass dies durch Entschuldung erreicht werden soll.

Wer – wie wir Gemeindevertreter alle – die Kreditlaufzeiten, die Höhe der Kredite sowie die Zins- und Tilgungsbelastungen nicht im Detail kennt, weiß: es fehlt das Basiswissen, um bereits jetzt konkrete Zahlen für eine Grundsteuersenkung zu versprechen.

Es zeigt sich somit schon jetzt:

Wenn man nicht aufpasst, ist eine Einmaleinnahme schneller verplant, als man „Haushaltskonsolidierung“ sagen kann.

Statt langfristige Stabilität zu sichern, droht dann genau das Gegenteil:

kurzfristige Wahlgeschenke.

Die FWG steht deshalb für eine Politik mit klaren Prioritäten, Augenmaß und langfristiger Verantwortung.

Denn am Ende zählt nicht, welche Idee den größten Applaus bekommt.

Entscheidend ist, welche Entscheidung unserer Gemeinde wirklich hilft.

Gerade vor Wahlen werden viele Erwartungen formuliert.

Aber nach der Wahl bleibt der Haushalt.

Und mit ihm die Verantwortung für die Entscheidungen, die wir heute treffen.

Die FWG wird diesem Haushalt zustimmen.

Verbunden ist das mit dem klaren Anspruch, auch künftig darauf zu achten, dass kurzfristige Begehrlichkeiten nicht über langfristige Verantwortung gestellt werden.

Gemeinwohl vor Einzelwohl, gemeinsame Lösungen statt Alleingänge, dafür steht die FWG bislang …und auch weiter nach dem 15. März.

Vielen Dank.

Für die FWG-Fraktion

Matthias Geisler, Vorsitzender

Es gilt das gesprochene Wort

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen

Rede zum Haushalt 2026 von Wolfgang Seifried,

Bündnis 90/Die Grünen Schöneck

1. Begrüßung

Werte Kolleginnen, werte Kollegen, werte Gäste,

es fällt derzeit angesichts der geopolitischen Lage schwer, sich auf das scheinbare Klein-Klein der Schönecker Kommunalpolitik zu konzentrieren. Und ich möchte die „große" Politik auch in dieser Rede nicht ganz aussparen, denn wir sind nun mal Teil dieser Welt. Dinge, die wir Grüne hier bewegen wollen, würden wir vermutlich ähnlich bewegen wollen, wenn der Zufall uns nicht in Schöneck geboren oder wir nach Schöneck zugezogen wären, sondern nach Nidderau, Niederdorfelden oder sonst wohin.

2. Zeitenwende

Aber der glückliche Zufall hat uns alle eben nach Schöneck gebracht. **Und in Schöneck können wir jetzt durch die Einnahmen aus dem Rechenzentrumsprojekt dem bislang negativ besetzten Begriff der „Zeitenwende" eine positive Deutung hinzufügen.** Selbstverständlich ist dabei, dass wir das Geld nicht einfach für irgendwelche Prestige-Projekte ausgeben, denn dann ist es schnell weg. **Wir wollen das Geld nicht verkonsumieren – wir wollen es investieren.** Wenn wir das klug anstellen und **notwendige und sinnvolle Zukunftsinvestitionen** tätigen, dann können wir unseren kleinen Teil dieser Erde so gestalten, dass es den Bürgerinnen und Bürgern nutzt **und** Schöneck zur Lösung der Probleme dieser Welt signifikant beiträgt. Mit diesem Blick sind wir als Fraktion in diese Haushaltsberatungen gegangen. **Für den Haushaltsentwurf und die Auskünfte dazu gilt unser Dank den wie immer engagierten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Verwaltung.**

3. Zeitenwende wider das Angstsparen

Noch nie hatten wir Spaß daran, kleinteilige Kürzungs-Anträge zu stellen, denn hinter Haushaltspositionen stecken ja meist Ideen für sinnvolle Maßnahmen. Wenn wir das in der Vergangenheit gemacht haben, dann immer mit dem Ziel einer Repriorisierung, d.h. um Mittel freizuschaufeln für Dinge, die wir noch wichtiger fanden. **Mit diesem Haushalt leiten wir die Zeitenwende wider das Angstsparen ein** und verzichten vollständig auf solche Kürzungsvorschläge und werden solchen - wie bei der Digitalausstattung der Verwaltung oder der Anschaffung elektronischer Schließzylinder - auch nicht folgen. Gegen das Angstsparen ist auch unser Vorschlag gerichtet, den Ansatz für die Personalkosten um ein Prozent zu reduzieren. Es ist aus Sicht der Kämmerei zwar immer sinnvoll, vorsichtig zu kalkulieren und Puffer einzuplanen. Aber der kalkulatorische Ansatz von 5 Prozent Lohnkostensteigerungen ist deutlich zu viel, da der Tarifabschluss nur 2,8 Prozent vorsieht und für das ganze Jahr 2026 Gültigkeit hat. Damit gewinnen wir notwendigen Spielraum für den Ergebnishaushalt, da für diesen die Amazon-Gelder noch nicht eingeplant werden können.

Im Ergebnishaushalt wollen wir die Ortsbeiräte mit einem kleinen Budget in Höhe von 12.000 € ausstatten, d.h. ca. 1 € pro Einwohner*in. Damit reduzieren wir Bürokratie, da die Ortsbeiräte für den Ortsteil sinnvolle Dinge direkt entscheiden können und wir stärken Demokratie, da die Menschen unmittelbar spüren, dass Politik etwas bewegen kann. **Kommunalpolitik ist dann erfolgreich, wenn Menschen im Alltag merken, dass Politik ihr Leben verbessert.**

4. Zeitenwende für eine Wohnraumoffensive

Kommen wir zu den Investitionen. Was machen wir mit den Millionen? Wir schauen darauf, wo wir die größten Handlungsbedarfe haben. **Dabei fällt der erste Blick auf den Mangel an bezahlbarem Wohnraum. Wir wollen daher eine Zeitenwende für bezahlbaren, klimagerechten Wohnraum einleiten und große Teile des Geldes ohne Gewinnabsichten, aber werterhaltend investieren.**

Zwar schließen wir auch Neubauten auf der grünen Wiese nicht vollständig aus, den Fokus wollen wir jedoch auf den Erwerb und die Sanierung von Bestandsimmobilien legen und damit „nebenbei“ zwei weitere Ziele
verfolgen: 1. Den Klimaschutz, da 60 Prozent der Schönecker CO2- Emissionen dem Sektor Wohnen zuzuschreiben sind, 2. Eine Verbesserung des Ortsbildes durch Reduzierung von Leerständen.

Wenn wir Bestandsimmobilien sanieren, schaffen wir Wohnraum, verbessern das Ortsbild und tun gleichzeitig etwas fürs Klima.

Mit dem Haushalt 2026 wollen wir deshalb das Budget für den Erwerb von Immobilien auf eine Million Euro verdoppeln. Das soll aber nur der Startschuss für eine langfristige, groß angelegte Initiative sein. Wir denken an eine signifikante Größenordnung von über 100 Wohneinheiten. Das kann in der Verwaltung von niemandem nebenher gemacht werden, weshalb wir eine zusätzliche Stelle unter dem Arbeitstitel „Wohnraumförderung“ schaffen wollen.

Ein drittes Ziel der Initiative ist der Vermögensaufbau. Noch vor einigen Jahren beschäftigten wir uns hier mit einem Prüfauftrag, welche Grundstücke die Gemeinde verkaufen könnte, um Haushaltslöcher zu stopfen. **Früher mussten wir darüber nachdenken, Tafelsilber zu verkaufen. Heute haben wir die Chance, Tafelsilber zu erwerben.**

5. Zeitenwende für eine Solaroffensive

Der zweite Blick fällt auf den Ausbau der erneuerbaren Energien. Im Jahr 2025 ist der Zubau an Photovoltaik-Anlagen in Schöneck um 33 Prozent eingebrochen. Hier kann die Gemeinde mit eigenen Impulsen entgegenwirken. Dies ist notwendig, weil uns die geopolitische Lage mit dem Krieg im Iran und den in Folge steigenden Gaspreisen wieder einmal
vor Augen führt, wohin die Abhängigkeit von fossilen Energien führt. Die Investitionen sind zudem wirtschaftlich: Eine PV-Anlage auf dem Rathaus Büdesheim amortisiert sich in wenigen Jahren, vor allem durch den Eigenverbrauch. **Eine PV-Anlage auf dem gemeindeeigenen Mietshaus in der Feldstraße ist eine Win-Win-Situation für die Mietparteien und die Gemeinde,** die sich den Kostenvorteil von PV-Strom (Gestehungskosten ca. 8 – 14 Ct / kWh) gegenüber dem Netzstrom (derzeit ca. 30 Ct / kWh) fair teilen können. Auch hier gilt: Wir sehen die Investitionen als Auftakt für eine groß angelegte Initiative mit Sinn. Neben dem wirtschaftlichen Nutzen
haben wir dabei auch den Klimaschutz im Blick.

6. Abwärmenutzung

Um Wirtschaftlichkeit und Klimaschutz geht es auch beim Thema **Abwärmenutzung aus dem Rechenzentrum.** Sie wissen, wir hätten es bevorzugt, wenn die **Nutzung** der Abwärme (nicht nur deren

Bereitstellung) durch eine entsprechende Incentivierung bereits Gegenstand des Bieterverfahrens für die RZ-Fläche gewesen wäre, da daraus eine Planung aus einem Guss hätte entstehen können. Aber: Es ist noch nicht alles verloren, wenn wir das jetzt beherzt angehen. Nach allem, was wir aus einer Vorstudie wissen, scheint eine Versorgung größerer Teile der Wohnbebauung mit Abwärme wirtschaftlich schwer möglich. **Insofern sollten wir uns darauf fokussieren, auf der Rest-Gewerbefläche von brutto 3,5 ha neben dem RZ Unternehmen anzusiedeln, die einen hohen Wärmebedarf haben und für die die kostenlose Abwärme von nebenan ein wichtiger Standortfaktor ist, den sie sich auch etwas kosten lassen.** Wir können uns also auch die Restfläche versilbern lassen und „nebenbei“ wieder etwas fürs Klima tun, da andernorts – wo die Firmen sonst produzieren würden - CO2 reduziert wird. Das geeignete und in Schöneck erfolgreich erprobte Mittel zur Investorensuche ist ein Interessensbekundungsverfahren analog der Fläche für das Rechenzentrum.

7. Schluss / Ausblick

Werte Kolleginnen und Kollegen,

im Haupt- und Finanzausschuss haben unsere drei Initiativen für bezahlbares, klimagerechtes Wohnen, für Photovoltaik-Ausbau und für die Abwärmenutzung eine Mehrheit gefunden,
zum Teil abgeschwächt durch die Verschiebung um ein Jahr bei der Abwärmenutzung bzw.
durch die fehlende Personalausstattung für die Wohnraumoffensive. Dennoch sehen wir bei allen dreien realistische Chancen, dass die beabsichtigten Ziele mit Ihnen Wirklichkeit werden können.

Deshalb wird der Haushalt in dieser Form heute unsere Zustimmung finden. **Wenn wir alle drei beherzt angehen, dann investieren wir unser Vermögen langfristig, sinnvoll und ertragsbringend. Für die Menschen in Schöneck bedeutet das konkret: mehr bezahlbarer Wohnraum, niedrigere Energiekosten und eine wirtschaftlich starke Gemeinde. Und wir bedienen die drei größten Hebel, die Schöneck für den Klimaschutz zur Verfügung hat.**

Es gilt das gesprochene Wort.

Fraktion: CDU

Haushaltsrede der CDU-Fraktion
Gemeindevertretersitzung Schöneck am 12.03.26

Thorsten Weitzel, Parteivorsitzender und stellv. Fraktionsvorsitzender *Es gilt das gesprochene Wort.*

Wir diskutieren heute einen Haushalt, der uns viel abverlangt – und der zugleich Chancen eröffnet. Und gerade weil wir heute als sechste und letzte Fraktion sprechen, möchte ich es klar sagen:

Wir als CDU stehen in dieser Debatte nicht für den lautesten Zuruf, sondern für den verlässlichsten Kurs.

Denn genau dann, wenn viele den schnellen Applaus suchen, braucht es besonders das, was unsere Gemeinde trägt: Verantwortung, Maß und Verlässlichkeit.

2026 ist finanziell noch ein Jahr der Verantwortung: Im Ergebnishaushalt steht ein Fehlbedarf von 2,9 Mio. €. Das ist eine Zahl, die man nicht wegmoderieren kann.

Und damit wir die Lage nicht nur gefühlt, sondern auch messbar einordnen: Die Schulden pro Kopf liegen in Schöneck bei 1.400,17 €. Eine Veränderung gegenüber dem 01.01.2024 von +37,6 %. Das ist ein klarer Hinweis: Wir dürfen uns keinen finanzpolitischen Übermut leisten.

Gerade deshalb gilt unser Markenkern: erst stabilisieren und entschulden – dann dauerhaft entlasten. Wer vorschnell Steuersenkungen verspricht, ohne die Folgekosten abzusichern, handelt unseriös.

Und jetzt kommt der Teil, der diese Haushaltsdebatte – gerade so kurz vor der Wahl – besonders macht.

Im Investitionsprogramm stehen Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen in einer Größenordnung, die man in Schöneck nicht alle Tage sieht: 21,35 Millionen € sind als „Verkauf Grundstücke Gewerbegebiet Kilianstädten Nord II“ ausgewiesen.

Das ist – im besten Sinne – eine historische Chance.

Aber: Es ist auch ein Risiko, wenn Politik daraus falsche Schlüsse zieht.

Denn Einmaleinnahmen sind wie ein kräftiger Rückenwind: Der bringt uns schneller voran – aber er ersetzt weder ein stabiles Ruder noch eine gute Navigation. Wer jetzt so tut, als könnten wir mit einem Einmaleffekt dauerhaft alles finanzieren und gleichzeitig dauerhaft Steuern senken, der verkauft Luftschlösser.

Entlastung für die Bürgerinnen und Bürger – ja.

Aber dauerhaft und seriös geht Entlastung nur, wenn wir Einmaleinnahmen so einsetzen, dass sie unsere strukturelle Lage verbessern:

Weniger Zinslast, mehr Stabilität, mehr echte Zukunftsfähigkeit.

Denn sonst passiert das, was man in anderen Kommunen schon gesehen hat: Man verteilt Rückenwind wie Konfetti – und steht nach kurzer Zeit wieder im Gegenwind, nur eben ohne Reserven.

Und dazu gehört auch: Der Weg für das Rechenzentrum wurde nicht durch Zufall frei. Die Bürgermeisterin hat früh die entscheidende Voraussetzung geschaffen: 100 MVA Stromkapazität. Dazu kam ein sauberes Verfahren mit breiter Beteiligung – und am Ende eine Lösung, die sogar Flächen spart und Raum für weiteres Gewerbe ermöglicht.

Wenn in den nächsten Jahren Millionen in die Gemeindekasse kommen, entscheidet nicht die Lautstärke, sondern die Verantwortung darüber, ob am Ende Entlastung möglich ist – oder ob das Geld in neuen Dauerlasten verschwindet.

Bei aller Anspannung: Dieser Haushalt enthält Projekte, die uns als CDU wichtig sind und für die wir seit langem eintreten – weil sie den Alltag verbessern und den Zusammenhalt stärken.

Infrastruktur sanieren statt sie verfallen zu lassen – das gilt für unseren Bürgertreff hier genauso wie für die Nidderhalle. Beides sind nicht nur Gebäude – sie sind Treffpunkte für Vereine, Veranstaltungen, Sport und Begegnung.

Im Investitionsprogramm sind für die Sanierung der Nidderhalle Mittel eingeplant. Und ja: Es wird eine Hallensperrung von ca. einem Jahr geben. Das ist unbequem – aber es ist die Voraussetzung dafür, dass wir die Sanierung richtig machen, statt später wieder Flickwerk zu betreiben.

Und wenn wir über Infrastruktur sprechen, dann gehört auch das Alte Schloss dazu. Hier finden sich Gesamtkosten von 4,44 Mio. € bei einer langfristigen Fertigstellungs- perspektive bis 2031.

Schöneck erhält damit nicht nur ein Gebäude, sondern ein Stück Geschichte – und zugleich Nutzbarkeit für die Zukunft. Das ist kein Luxus, sondern Verantwortung: Wer Substanz nicht erhält, zahlt später den Preis.

Für die Naturkita Kilianstädten sind 700.000 € veranschlagt. Das ist ein Angebot, das Familien anspricht – und Kindern etwas gibt, was heute wichtiger denn je ist: Naturerfahrung und Bewegung.

Und dazu kommt ein Punkt, der für uns als CDU besonders wichtig ist:

Wir haben im Kitabereich die Zulage im Erziehungsdienst eingeführt, um Personal zu gewinnen und zu halten. Das wirkt – und das sieht man: Schöneck ist personell vergleichsweise gut aufgestellt, und die Wartelisten sind deutlich kürzer als in vielen anderen Kommunen. Deshalb ist für uns klar: Diese Zulage muss fortgesetzt werden.

Wer Personal hält, hält Verlässlichkeit.

Der Kunstrasenplatz ist mehr als ein Spielfeld. Er ist Jugendarbeit und ein klares Bekenntnis zum Ehrenamt in unseren Vereinen.

Die Mittel stehen bereit – und das Projekt muss dieses Jahr angegangen werden. Das ist eine Investition, die jeden Tag wirkt – nicht in Aktenordnern, sondern bei Kindern, Trainern, Eltern und Vereinen.

Straßensanierungen sind oft unsexy – bis man täglich drüberfahren muss.

Der Wendehammer in der Wiesenau ist ein gutes Beispiel: miserabler Zustand, immer wieder wurde die grundhafte Erneuerung geschoben – und jetzt ist diese im Haushalt drin.

Wer in den Ortsteilen unterwegs ist, weiß: Ohne Ehrenamt, ohne Vereine funktioniert kein Gemeinwesen. Deshalb ist es richtig und notwendig, dass der Haushalt diese Bereiche unterstützt.

Mit Blick auf die veränderte Sicherheitslage und die Herausforderungen des Klimawandels investieren wir in enger Abstimmung mit der Führung der Feuerwehr in eine

moderne, resiliente und einsatzbereite Feuerwehr, die in unserer Kommune aus dem Ehrenamt besetzt wird!

Die CDU-Haltung ist hier klar: Sicherheit ist Daseinsvorsorge. Ehrenamt ist unbezahlbar
– und deshalb politisch zu unterstützen. Im Haushalt 2026 gibt es hier keine Kürzungen. Das ist ein starkes Signal der Verlässlichkeit.

Ein Punkt, der in den nächsten Jahren entscheidend wird, ist die Entwicklung eines neuen Wohnbaugebiets.

Unsere CDU-Position ist klar: Wir wollen, dass Schöneck Chancen für Familien bietet – aber nicht planlos. Wohnen bedeutet Verkehr, Kita-Bedarf, Wasser/Abwasser – und am Ende die Frage: Wer kann es bezahlen und betreiben?

Deshalb gilt: Wachstum ja – aber nur mit Infrastruktur.

Und hier schließt sich der Kreis zu den Rechenzentrum-Millionen: Wir wollen, dass aus einem Einmaleffekt dauerhafte Erträge entstehen. Die Millionen werden wir nicht einfach aufbrauchen, sondern sicher und renditeorientiert anlegen. Die Erträge sollen gezielt in rentable Zukunftsprojekte fließen – zum Beispiel in zusätzlichen Wohnraum. Mehr Angebot bedeutet langfristig auch Entlastung am Wohnungsmarkt und hilft, Mietsteigerungen abzufedern. So bleibt das Kapital erhalten – und arbeitet dauerhaft für Schöneck.

Ein Punkt, der uns als CDU wichtig ist und den wir ausdrücklich unterstützen, ist der Rathausvorplatz in Büdesheim.

Hier geht es eben nicht um eine isolierte Brunnenreparatur. Das Wasserbecken ist seit Jahren schadhaft – aber hier geht es um mehr: sichere Schulwege, barrierefreie Übergänge und eine Verkehrsführung, die auch für Lieferverkehr funktioniert.

Deshalb sagen wir: Wenn wir dort Geld in die Hand nehmen, dann richtig – als Gestaltung aus einem Guss.

Zum Schluss: Verwaltung ist das Betriebssystem dieser Kommune. Man merkt erst, was es leistet, wenn es nicht läuft. Dass es läuft – trotz angespannter Finanzen, hoher Taktung und komplexer Projekte – ist eine Leistung. Danke dafür.

Und ich möchte ausdrücklich auch der Bürgermeisterin danken: für Führung, für Klarheit und für den Mut, Dinge vorzubereiten, die nicht „laut“, aber richtig sind – gerade beim Standortthema Rechenzentrum und beim Kurs der Haushaltskonsolidierung.

Meine Damen und Herren, drei Tage vor der Wahl ist es leicht, Applaus zu organisieren. Aber Haushalte macht man nicht für drei Tage – Haushalte macht man für Jahre.

Dieser Haushalt ist nicht bequem. Aber er ist ehrlich, er enthält CDU-Prioritäten, und er hält den Kurs: investieren, wo es sinnvoll ist – und die große Chance der Einmaleinnahmen so behandeln, wie man es mit Chancen tun muss: nicht verzocken, sondern sichern.

Darum unterstützt die CDU-Fraktion den Haushalt 2026 und den Kurs der Bürgermeisterin. Denn wer Entlastung will, braucht zuerst Verlässlichkeit. Und wer Verlässlichkeit will, findet sie in Schöneck bei der CDU.

Vorbericht

Gemeinde schöneck

3 Vorbericht

3.1 Allgemeines

3.1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune für das Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellendes, systematisch gegliedertes 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 doppischen 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).

3.1.2 Teilhaushalte und Deckungsvermerke

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind nach § 20 Abs. 1 GemHVO kraft gesetzlicher Regelung gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt ist. Gleiches gilt für die veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen (§ 20 Abs. 3 GemHVO). Im Haushaltsplan kann bestimmt werden, dass bestimmte zahlungswirksame Mehrerträge/-einzahlungen bestimmte Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen erhöhen oder bestimmte zahlungswirksame Mindererträge/-einzahlungen bestimmte Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen vermindern (§ 19 Abs. 2 und 4 GemHVO). § 20 Abs. 2 GemHVO räumt darüber hinaus die Möglichkeit ein, die Ansätze für sachlich zusammenhängende, zahlungswirksame und zahlungsunwirksame Aufwendungen durch Haushaltsvermerk (§ 17 Abs. 1 Ziff. 8 GemHVO) budgetübergreifend für einseitig bzw. gegenseitig deckungsfähig zu erklären. Die Einrichtung budgetübergreifender Deckungskreise durch Haushaltsvermerk ist nach Maßgabe des § 20 Abs. 3 GemHVO auch für veranschlagte Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen zulässig.

Die gesetzlich vorgesehenen Teilhaushalte 1-16 bilden jeweils ein Bereichsbudget. Die Teilhaushalte lauten:

- Teilhaushalt 01 – Innere Verwaltung
- Teilhaushalt 02 – Sicherheit und Ordnung
- Teilhaushalt 04 – Kultur und Wissenschaft
- Teilhaushalt 05 – Soziale Leistungen
- Teilhaushalt 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Teilhaushalt 07 – Gesundheitsdienste
- Teilhaushalt 08 – Sportförderung
- Teilhaushalt 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
- Teilhaushalt 10 – Bauen und Wohnen
- Teilhaushalt 11 – Ver- und Entsorgung
- Teilhaushalt 12 – Verkehrsflächen und –anlagen/ÖPNV
- Teilhaushalt 13 – Natur- und Landschaftspflege
- Teilhaushalt 14 – Umweltschutz
- Teilhaushalt 15 – Wirtschaft und Tourismus
- Teilhaushalt 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Fortbildungs-, Personal- und Abschreibungsaufwand inkl. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bilden teilhaushaltübergreifend jeweils ein Budget. Folgende Sachkonten sind Bestandteil dieser Budgets:

- Budget Personal: 6179300, 62er, 63er, 64er, 5392001, 5331000, 5480100, 5484000
- Budget Fortbildung: 6850000, 688er
- Budget Abschreibung & SOPO: 66er, 546er, 5912000 bis 5912100, 5920000, 7910100, 7911000

Jeder Teilhaushalt (und die genannten haushaltsübergreifenden Budgets) bilden eine Bewirtschaftungseinheit, die einer Organisationseinheit zur selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfanges zugeordnet wurde (§ 4 Absatz 1 Satz 3 GemHVO i.V.m. § 58 Nr. 9 GemHVO).

Gemäß § 8 der Haushaltssatzung werden die Teilhaushalte wie folgt für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

- Alle Kostenträger eines Budgets nach § 8 Ziffer 1. Buchstabe a) und b) dieser Haushaltssatzung werden gemäß § 20 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt (echte Deckungsfähigkeit).
- Zur Deckung des Budgets Personal können Minderaufwendungen oder Mehrerträge aller Budgets auch ohne sachlichen Zusammenhang herangezogen werden, sofern die Deckung des Geber-Budgets nicht gefährdet ist. Gleiches gilt für Aufwendungen, die außerhalb des Personalbudgets verbucht werden, da die Kontierungsvorgaben dies so vorgeben, jedoch in Bezug zu Personalaufwendungen stehen.
- Gemäß § 19 (2) GemHVO können zahlungswirksame Mehrerträge innerhalb eines Budgets zu Gunsten von Mehraufwendungen des Budgets verwendet werden. Die dann geleisteten Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Sofern ein sachlicher Zusammenhang besteht, können die zahlungswirksamen Mehrerträge auch budgetübergreifend zu Gunsten von Mehraufwendungen verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit).
- Zahlungswirksame Mindererträge eines Budgets reduzieren nach § 19 (2) GemHVO die Aufwandsermächtigung für das Budget entsprechend.
- Gemäß § 19 (4) i.V.m. Abs. 2 GemHVO berechtigen Mehreinzahlungen und Minderaufwendungen eines Budgets zur Leistung von Mehrauszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen.
- Auszahlungen einer Investitionsmaßnahme werden teilhaushaltübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3.1.3 Ziele und Kennzahlen

In den Teilhaushalten sollen gem. § 4 Abs. 2 GemHVO produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Die Ziele und Kennzahlen bilden die Grundlage für die Erfolgskontrolle und Steuerung der Haushaltswirtshaft. Im Haushaltsplan sind in den Teilergebnishaushalten Produktziele anzugeben (§ 10 Abs. 3 GemHVO).

Die Gemeindeverwaltung hat in Arbeitsgruppen wesentliche Produkte des Haushaltsplans, die eine besondere Bedeutung für Finanzen, Politik, Geschäftsprozesse und die Steuerung haben, bestimmt und dem Gemeindevorstand zur Beschlussfassung vorgelegt. Nach eingehender Beratung haben hat der Gemeindevorstand folgende Produkte als wesentlich bestimmt:

- Gebäudemanagement
- Ausbildung
- Feuerwehren
- Kulturelle Feste und Veranstaltungen
- Seniorenbetreuung
- Freiwillige Leistungen an Asylbewerber
- Kinderbetreuung in nicht gemeindlichen Einrichtungen
- Förderung der Jugendpflege
- Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten
- Schulkindbetreuung in kommunalen Einrichtungen
- Förderung des Sports
- Unterhaltungsarbeiten Straßen, Wege, Plätze
- Umweltschutzmaßnahmen
- Leistungen im Rahmen des ÖPNV
- Öffentliche Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
- Kreditmanagement

3.1.4 Übertragung von Ermächtigungen (§ 21 GemHVO)

Haushaltsermächtigungen

§ 21 Abs. 1 GemHVO lässt die Übertragung nicht beanspruchter Haushaltsmittel für Aufwendungen eines Budgets in Haushaltsfolgejahre zu. Die Zulässigkeit der Mittelübertragung (Haushaltsermächtigung) bedarf eines Vermerks im Haushaltsplan. Die Übertragung der Haushaltsmittel für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist nach Maßgabe des § 21 Abs. 2 GemHVO, also kraft gesetzlicher Regelung, zulässig.

Es erfolgt keine Übertragung von Ansätzen für Aufwendungen eines Budgets gem. § 21 Abs. 1 GemHVO in Folgejahre. Die Gemeinde Schöneck wird folgende Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 21 Abs. 2 GemHVO in das nächste Jahr übertragen:

Investition	Bezeichnung	Haushaltsrest 2025	Begründung
I102004001	Zentrale Beschaffung	20.350,00 €	div. Anschaffungen Büromöbel, höhenverstellbare Schreibtische
I206001001	EDV DV Hardware	56.715,00 €	Telefonanlage, Digitalisierung
I206001002	EDV DV Software und Lizenz	22.500,00 €	Webkasse Digitalisierung
I211001008	Karastrophenschutz	9.525,00 €	weiterer Ausbau Sirenen
		15.655,00 €	Umrüstung Sirenen
I213000001	Feuerwehr	13.700,00 €	Rückfahrkamera Halterungen für Funkgeräte
I213000003	Feuerwehr Fahrzeuge	328.615,00 €	lfd. Maßnahme ELW1 zbd Zubehör
I213000008	Neubau Feuerwehr	2.672.105,00 €	lfd. Maßnahme
I356000002	Zentrale Sportanlage	559.905,00 €	für Kunstrasenplatz
I361000006	Breitbandausbau	1.137.540,00 €	lfd. Maßnahme
I363001009	Straßenbau John-F.-Kennedy-Str.	380.000,00 €	lfd. Maßnahme
I363001098	Radwegbeschilderung	11.780,00 €	lfd. Maßnahme
I363001108	Straßenbau Konrad-Zuse-Ring	180,00 €	lfd. Maßnahme
I363001113	Grundhafte Erneuerung Wiesenau Wendehammer	10.000,00 €	Planungskosten, Ausführung 2026
I363003008	Radius 7	155.115,00 €	lfd. Maßnahme
I369000011	Nidderrenaturierung gem. WRRL	50.000,00 €	Beschluss muss noch umgesetzt werden
I370001006	Kanalisation John-F.-Kennedy-Str.	85.000,00 €	lfd. Maßnahme
I370002002	Gruppenkläranlage	4.962.600,00 €	lfd. Maßnahme
I370002007	Gruppenkläranlage-Photovoltaikanlage	199.085,00 €	lfd. Maßnahme

Investition	Bezeichnung	Haushaltsrest 2025	Begründung
I375002001	Friedhof Kilianstädter Straße	16.940,00 €	Wasserbecken im Bereich neues Urnengrabfeld Anlegen neuer Urnengräber (Umrandung)
I375003001	Friedhof Kilianstädten	34.215,00 €	Lautsprecher Erdreihengrabfeld
I376203001	Bürgertreff Kilianstädten	9.000,00 €	Fettabscheider
I376206007	Nidderhalle	140.000,00 €	Planungsleistungen Sanierung Nidderhalle lfd. Maßnahme
I376211001	Altes Schloss	1.553.305,00 €	lfd. Maßnahme
I377100002	Bauhof-Fuhrpark	70.000,00 €	Pritschenwagen MAN TGE und Laubaufbaugitter
I388001001	Grunderwerb	554.930,00 €	lfd. Maßnahmen
I388012001	Ankauf von Immobilien	1.145.790,00 €	Ankauf von Einzelunterkünfte für Asylunterunterkünfte
I446401001	Kita Löwenzahn	10.090,00 €	Morgenkreis und Sitzelemente Außenbereich Teppich Pusteblumegruppe Möbel Windfang
I446402001	Kita Regenbogen	1.510,00 €	Sofa Versteckhäuschen
I446403001	Kita Waldwiese	3.730,00 €	Regal 2 Fallschutznetze 3 Sitzbänke Außenbereich
I446422002	U3 Regenbogen	1.810,00 €	div. Anschaffungen
I446422004	U3 Regenbogen-Gebäudemanagement	2.555,00 €	Kühlschrank und Herd Tor/Zaunanlage
I446424001	Kita Nidderstrolche	1.000,00 €	2 neue Teppiche Sitzgruppe für Außenbereich / Terasse Kuschelknirps
I456004001	gel. Zuschüsse Sportvereine	3.000,00 €	Großfeldtore
		14.238.245,00 €	

3.1.5 Steuersätze

Die Hebesätze nehmen folgenden Verlauf (Wertangabe in %, 2025 nachrichtlich):

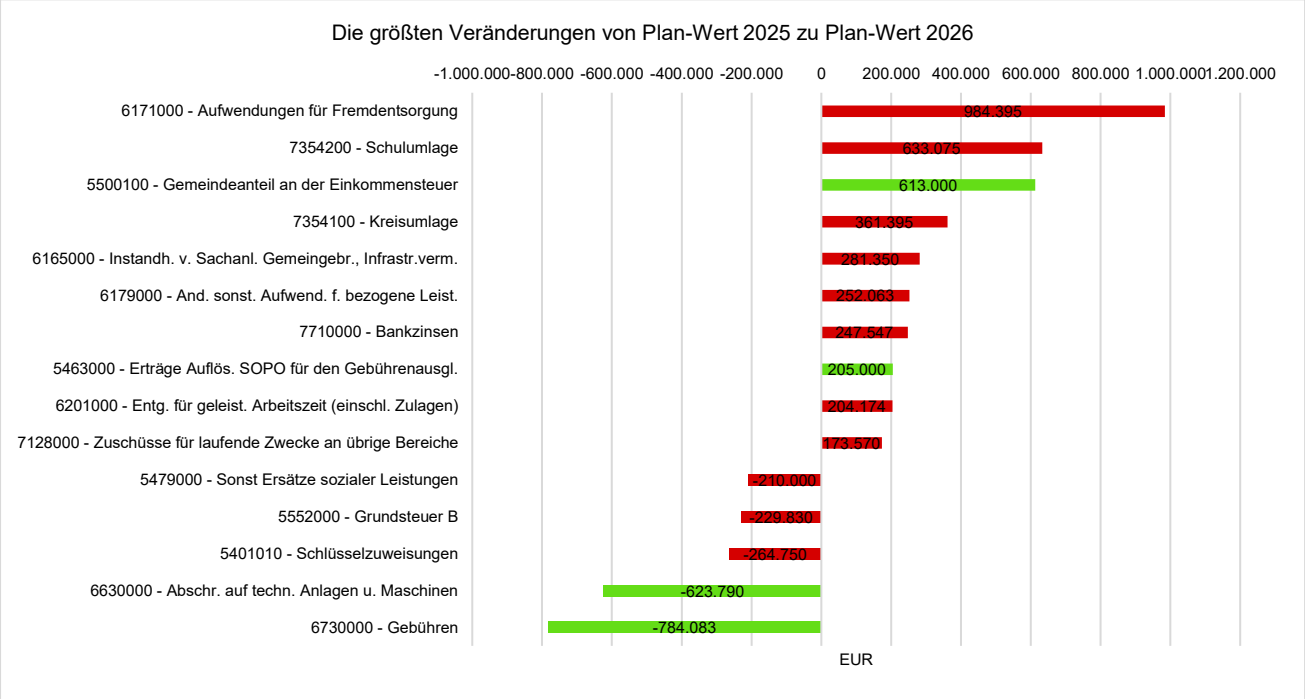
Bezeichnung Hebesatz	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	600	607	607
Hebesatz Grundsteuer B	780	857	857
Hebesatz Gewerbesteuer	380	400	400
Hebesatz Schulumlage	16,50	17,50	17,50
Hebesatz Kreisumlage (allgemein)	37,27	39,07	39,07

3.2 Ergebnishaushalt

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

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	fortgeschriebener Ansatz 2025	Ergebnis 2024
10	Ordentliche Erträge	36.338.223	36.112.462	33.364.971
19	Ordentliche Aufwendungen	39.157.671	37.204.938	34.114.858
20	**Verwaltungsergebnis**	**-2.819.448**	**-1.092.476**	**-749.887**
21	Finanzerträge	131.110	89.470	156.934
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	541.842	324.621	438.420
23	**Finanzergebnis**	**-410.732**	**-235.151**	**-281.486**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**36.469.333**	**36.201.932**	**33.521.905**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**39.699.513**	**37.529.559**	**34.553.278**
26	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.230.180**	**-1.327.627**	**-1.031.373**
27	Außerordentliche Erträge	21.780	10.000	21.318
28	Außerordentliche Aufwendungen	60.000	54.000	20.046
29	**Außerordentliches Ergebnis**	**-38.220**	**-44.000**	**1.271**
30	**Jahresergebnis**	**-3.268.400**	**-1.371.627**	**-1.030.102**

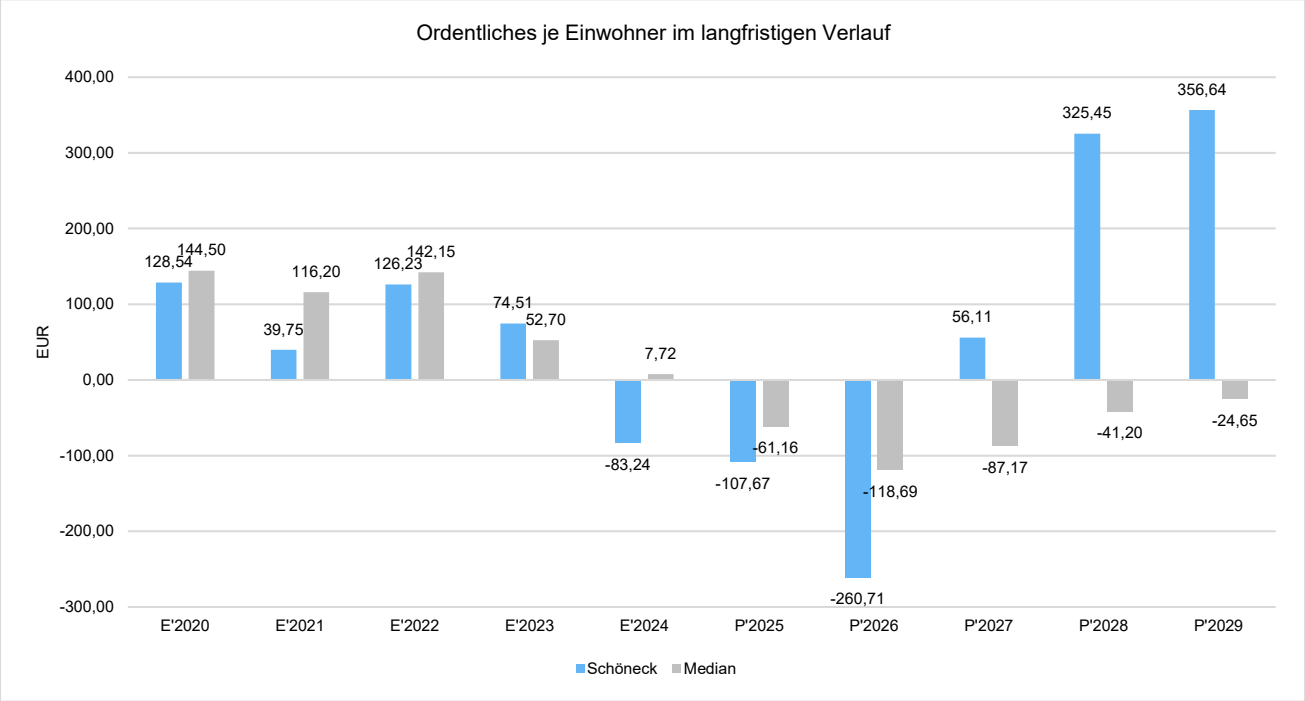
Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Gesamtergebnis 2026 auf -3.268.400 Euro. Gegenüber dem fortgeschriebenen Plan des Vorjahres in Höhe von -1.371.627 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 1.896.773 Euro. Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

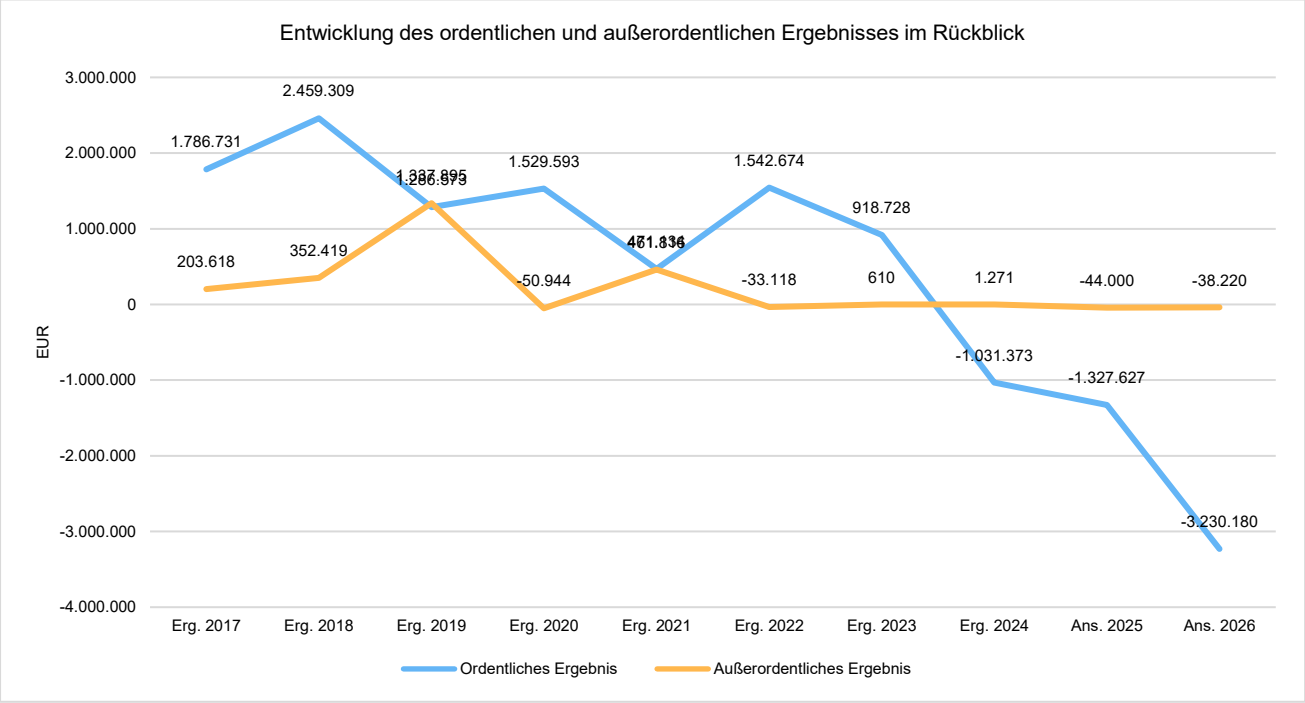


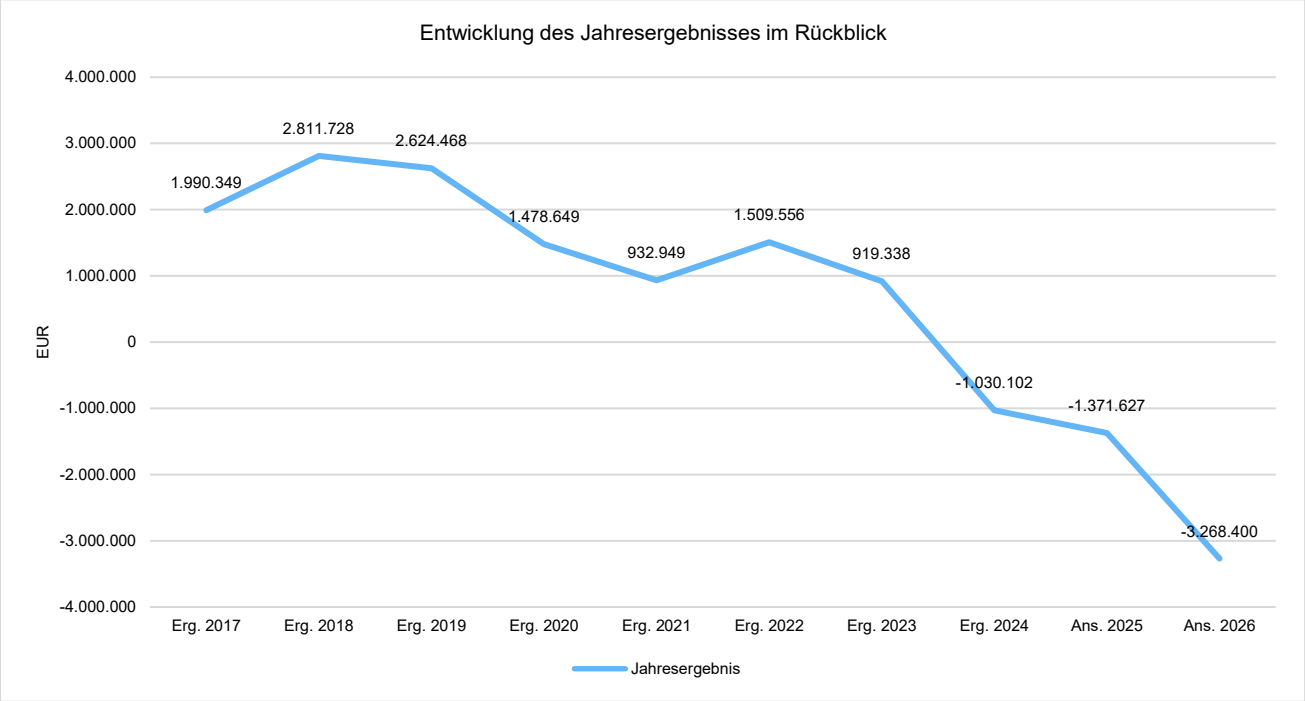
Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Verwaltungsergebnis	-749.886,78	-1.092.476	-2.819.448	-2.044.981	-1.982.064	-1.628.066
Finanzergebnis	-281.486,14	-235.151	-410.732	2.713.687	5.882.855	5.902.695
Ordentliches Ergebnis	**-1.031.372,92**	**-1.327.627**	**-3.230.180**	**668.706**	**3.900.791**	**4.274.628**
Außerordentliches Ergebnis	1.271,42	-44.000	-38.220	-58.000	-58.000	-58.000
Jahresergebnis	**-1.030.101,50**	**-1.371.627**	**-3.268.400**	**610.706**	**3.842.791**	**4.216.628**

Zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit kommt dem Ordentlichen Ergebnis eine wesentliche Bedeutung zu. Nachfolgend wird dessen Entwicklung einwohnerbezogen dargestellt:


Ordentliches je Einwohner im langfristigen Verlauf
EUR
400,00
300,00
200,00
100,00
0,00
-100,00
-200,00
-300,00
128,54
144,50
39,75
116,20
126,23
142,15
74,51
52,70
-83,24
7,72
-107,67
-61,16
-260,71
-118,69
56,11
-87,17
325,45
-41,20
356,64
-24,65
E'2020
E'2021
E'2022
E'2023
E'2024
P'2025
P'2026
P'2027
P'2028
P'2029
Schöneck
Median


Entwicklung des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses im Rückblick
EUR
3.000.000
2.000.000
1.000.000
0
-1.000.000
-2.000.000
-3.000.000
-4.000.000
1.786.731
2.459.309
1.529.593
1.542.674
918.728
-1.031.373
-1.327.627
-3.230.180
203.618
352.419
-50.944
-33.118
610
1.271
-44.000
-38.220
Erg. 2017
Erg. 2018
Erg. 2019
Erg. 2020
Erg. 2021
Erg. 2022
Erg. 2023
Erg. 2024
Ans. 2025
Ans. 2026
Ordentliches Ergebnis
Außerordentliches Ergebnis



3.2.1 Ergebnisrechnung nach Produktbereichen

Nachstehend wird die Verteilung des Gesamthaushalts auf die einzelnen Produktbereiche dargestellt.

01 - Innere Verwaltung

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	421.740	415.575	617.637
	Ordentliche Aufwendungen	8.460.845	8.024.227	6.871.042
	Verwaltungsergebnis	**-8.039.105**	**-7.608.652**	**-6.253.405**
	Finanzerträge	101.110	65.110	125.553
	Finanzaufwendungen	0	500	159
	Finanzergebnis	**101.110**	**64.610**	**125.394**
	Ordentliches Ergebnis	**-7.937.995**	**-7.544.042**	**-6.128.011**
	Außerordentliche Erträge	11.000	--	1.592
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	33
	Außerordentliches Ergebnis	**11.000**	**--**	**1.558**
	Jahresergebnis vor internen Leistungs-beziehungen	**-7.926.995**	**-7.544.042**	**-6.126.453**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.130.240	1.354.745	196.818
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	192.775	223.935	57.498
	Ergebnis der internen Leistungsbezie-hungen	**937.465**	**1.130.810**	**139.320**
	Jahresergebnis nach internen Leistungs-beziehungen	**-6.989.530**	**-6.413.232**	**-5.987.133**

02 - Sicherheit und Ordnung

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	376.110	324.105	352.388
	Ordentliche Aufwendungen	1.521.623	1.426.486	1.319.735
	Verwaltungsergebnis	**-1.145.513**	**-1.102.381**	**-967.347**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-1.145.513**	**-1.102.381**	**-967.347**
	Außerordentliche Erträge	--	8.000	5.698
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	118
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**8.000**	**5.581**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-1.145.513**	**-1.094.381**	**-961.766**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.755	8.755	479
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-8.755**	**-8.755**	**-479**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.154.268**	**-1.103.136**	**-962.245**

04 - Kultur und Wissenschaft

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	80.500	69.800	53.358
	Ordentliche Aufwendungen	321.516	292.501	240.993
	Verwaltungsergebnis	**-241.016**	**-222.701**	**-187.635**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-241.016**	**-222.701**	**-187.635**
	Außerordentliche Erträge	--	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-241.016**	**-222.701**	**-187.635**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.610	6.610	--
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-6.610**	**-6.610**	**--**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-247.626**	**-229.311**	**-187.635**

05 - Soziale Leistungen

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	902.450	1.118.135	904.793
	Ordentliche Aufwendungen	1.363.525	1.486.145	1.339.776
	Verwaltungsergebnis	**-461.075**	**-368.010**	**-434.983**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-461.075**	**-368.010**	**-434.983**
	Außerordentliche Erträge	4.500	--	6.216
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2.549
	Außerordentliches Ergebnis	**4.500**	**--**	**3.667**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-456.575**	**-368.010**	**-431.316**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	70.000	101.160	53.857
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.025	7.025	44
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**62.975**	**94.135**	**53.813**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-393.600**	**-273.875**	**-377.503**

06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	2.724.090	2.703.995	2.873.029
	Ordentliche Aufwendungen	8.077.449	7.657.123	7.283.026
	Verwaltungsergebnis	**-5.353.359**	**-4.953.128**	**-4.409.997**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-5.353.359**	**-4.953.128**	**-4.409.997**
	Außerordentliche Erträge	2.000	2.000	2.999
	Außerordentliche Aufwendungen	60.000	54.000	17.325
	Außerordentliches Ergebnis	**-58.000**	**-52.000**	**-14.326**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-5.411.359**	**-5.005.128**	**-4.424.323**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	46.230	45.090	14.318
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-46.230**	**-45.090**	**-14.318**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.457.589**	**-5.050.218**	**-4.438.641**

07 - Gesundheitsdienste

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	--	--	--
	Ordentliche Aufwendungen	11.600	11.600	11.598
	Verwaltungsergebnis	**-11.600**	**-11.600**	**-11.598**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-11.600**	**-11.600**	**-11.598**
	Außerordentliche Erträge	--	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-11.600**	**-11.600**	**-11.598**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-11.600**	**-11.600**	**-11.598**

08 - Sportförderung

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	79.025	84.585	79.821
	Ordentliche Aufwendungen	351.215	213.380	226.550
	Verwaltungsergebnis	**-272.190**	**-128.795**	**-146.729**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-272.190**	**-128.795**	**-146.729**
	Außerordentliche Erträge	--	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-272.190**	**-128.795**	**-146.729**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	27.325	27.325	402
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-27.325**	**-27.325**	**-402**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-299.515**	**-156.120**	**-147.130**

09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	0	17.465	163
	Ordentliche Aufwendungen	123.639	122.164	100.518
	Verwaltungsergebnis	**-123.639**	**-104.699**	**-100.355**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-123.639**	**-104.699**	**-100.355**
	Außerordentliche Erträge	--	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-123.639**	**-104.699**	**-100.355**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-123.639**	**-104.699**	**-100.355**

10 - Bauen und Wohnen

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	7.450	6.750	7.450
	Ordentliche Aufwendungen	39.070	127.970	29.504
	Verwaltungsergebnis	**-31.620**	**-121.220**	**-22.054**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-31.620**	**-121.220**	**-22.054**
	Außerordentliche Erträge	--	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-31.620**	**-121.220**	**-22.054**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-31.620**	**-121.220**	**-22.054**

11 - Ver- und Entsorgung

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	5.755.025	5.482.810	3.697.151
	Ordentliche Aufwendungen	3.352.625	3.525.215	2.822.295
	Verwaltungsergebnis	**2.402.400**	**1.957.596**	**874.856**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**2.402.400**	**1.957.596**	**874.856**
	Außerordentliche Erträge	--	--	1
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-2**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**2.402.400**	**1.957.596**	**874.855**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	355.085	579.590	177.546
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-355.085**	**-579.590**	**-177.546**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**2.047.315**	**1.378.006**	**697.308**

12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	264.145	274.020	283.935
	Ordentliche Aufwendungen	1.425.802	1.205.687	1.696.255
	Verwaltungsergebnis	**-1.161.657**	**-931.667**	**-1.412.320**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	100	90	7
	Finanzergebnis	**-100**	**-90**	**-7**
	Ordentliches Ergebnis	**-1.161.757**	**-931.757**	**-1.412.327**
	Außerordentliche Erträge	4.280	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
	Außerordentliches Ergebnis	**4.280**	**--**	**--**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-1.157.477**	**-931.757**	**-1.412.327**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	369.595	369.595	--
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-369.595**	**-369.595**	**--**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.527.072**	**-1.301.352**	**-1.412.327**

13 - Natur- und Landschaftspflege

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	343.885	310.568	302.271
	Ordentliche Aufwendungen	507.642	492.780	439.351
	Verwaltungsergebnis	**-163.757**	**-182.212**	**-137.081**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-163.757**	**-182.212**	**-137.081**
	Außerordentliche Erträge	--	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-163.757**	**-182.212**	**-137.081**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	164.955	167.995	388
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-164.955**	**-167.995**	**-388**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-328.712**	**-350.207**	**-137.469**

14 - Umweltschutz

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	37.030	82.030	7.039
	Ordentliche Aufwendungen	215.415	217.930	125.491
	Verwaltungsergebnis	**-178.385**	**-135.900**	**-118.452**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-178.385**	**-135.900**	**-118.452**
	Außerordentliche Erträge	--	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-178.385**	**-135.900**	**-118.452**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-178.385**	**-135.900**	**-118.452**

15 - Wirtschaft und Tourismus

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	6.800	7.000	8.669
	Ordentliche Aufwendungen	22.020	23.513	13.351
	Verwaltungsergebnis	**-15.220**	**-16.513**	**-4.682**
	Finanzerträge	--	--	--
	Finanzaufwendungen	--	--	--
	Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**
	Ordentliches Ergebnis	**-15.220**	**-16.513**	**-4.682**
	Außerordentliche Erträge	--	--	--
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**0**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-15.220**	**-16.513**	**-4.682**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	21.885	19.985	--
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-21.885**	**-19.985**	**--**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-37.105**	**-36.498**	**-4.682**

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ordentliche Erträge	25.339.973	25.215.624	24.177.268
	Ordentliche Aufwendungen	13.363.688	12.378.218	11.595.373
	Verwaltungsergebnis	**11.976.285**	**12.837.406**	**12.581.895**
	Finanzerträge	30.000	24.360	31.381
	Finanzaufwendungen	541.742	324.031	438.254
	Finanzergebnis	**-511.742**	**-299.671**	**-406.873**
	Ordentliches Ergebnis	**11.464.543**	**12.537.735**	**12.175.022**
	Außerordentliche Erträge	--	--	4.812
	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	20
	Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**4.793**
	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**11.464.543**	**12.537.735**	**12.179.815**
	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--
	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**--**	**--**	**--**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**11.464.543**	**12.537.735**	**12.179.815**

3.2.2 Kostenrechnende Einrichtungen

Deckungsgrade in den Gebührenhaushalten

Kostenrechnende Einrichtungen sind kommunale Einrichtungen, die sich überwiegend aus Entgelten (Gebühren, Beiträgen) finanzieren (z.B. Müllabfuhr, Abwasser, Kindertagesstätten). Die nachfolgende Aufstellung gibt Aufschluss über die Deckungsgrade gemäß Jahresabschluss in %.

Gebühren-haushalt	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Feuerwehr	14,65	11,31	11,23	14,43	10,46	268,00	11,94	6,87	11,06	11,28	10,20
Abfallbeseitigung	100,00	100,00	100,00	100,00	110,55	99,45	96,39	100,00	100,13	97,99	100,10
Kanalisation	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Friedhöfe	52,79	59,47	71,31	61,72	54,99	67,40	72,75	85,10	74,66	97,44	85,48
Nidderhalle	19,27	24,30	48,55	18,11	21,17	22,66	19,20	24,13	16,18	16,39	15,04
Dorfgemein.	25,28	13,91	44,06	16,42	17,06	19,22	15,80	11,41	14,93	14,96	11,22
Bürgertreff	14,79	36,05	32,08	33,50	9,83	5,51	4,25	2,78	14,50	7,61	4,90
Kita Betreuung	43,51	40,85	38,88	35,76	40,36	48,07	50,21	53,45	52,53	50,14	47,07
Hortbetreuung	39,16	39,97	42,19	44,92	46,53	43,18	38,21	32,29	30,60	26,64	16,58
U3 Betreuung	59,83	47,81	44,92	47,64	45,67	36,05	36,14	45,49	38,73	32,28	30,44
Waldgruppe						38,17	47,96	44,23	48,95	45,05	41,94

3.2.3 Ausgleich des Ergebnishaushalts

3.2.3.1 Haushaltsjahr 2026

Ordentliches Ergebnis

Gemäß § 92 Abs. 5 HGO ist der Ergebnishaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis durch Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann. Die ausführliche Behandlung von Jahresüberschüssen und Jahresfehlbeträgen regelt § 25 GemHVO.

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2026 sieht einen Fehlbetrag von -3.230.180 € im ordentlichen Ergebnis vor. Der Bestand der ordentlichen Rücklagen aus Vorjahren liegt bei 3.877.140,62 €.

Die Gemeinde Schöneck kann den zum 31.12.2026 geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis durch Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage vollumfänglich decken. Die Ergebnisplanung gilt als ausgeglichen.

ordentliches Ergebnis 2026	-3.230.180 €
ordentliche Rücklage aus Vorjahren	3.877.140,62 €
***Nach Verrechnung verbleibender ordentliche Fehlbetrag* 2026**	*0 €*
Nach Verrechnung verbleibende ordentliche Rücklage	*646.960,62 €*

Außerordentliches Ergebnis

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2026 sieht einen Fehlbetrag von -38.220 € im außerordentlichen Ergebnis vor. Der Bestand der außerordentlichen Rücklagen aus Vorjahren liegt bei 1.717.530,22 €.

Die Gemeinde Schöneck kann den zum 31.12.2026 geplanten Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis durch Inanspruchnahme der außerordentlichen Rücklage vollumfänglich decken.

außerordentliches Ergebnis 2026	-38.220 €
außerordentliche Rücklage aus Vorjahren	1.717.530,22 €
***Nach Verrechnung verbleibender außerordentliche Fehlbetrag* 2026**	*0 €*
Nach Verrechnung verbleibende außerordentliche Rücklage	*1.679.310,22 €*

Der Jahresabschluss für das Jahr 2025 befindet sich derzeit in Aufstellung. Die wesentlichen Abschlussbuchungen, wie Abschreibungen, sind bereits erfolgt. Den Hochrechnungen nach, werden die ordentlichen und außerordentlichen Rücklagen per 31.12.2024 zum aktuellen Stand in Höhe von ca. 400.000,00 € zum Ausgleich von Fehlbeträgen benötigt und können gem. § 25 (2) GemHVO in verbleibender Höhe zur Deckung von Fehlbeträgen für den Planungszeitraum ab 2026 vorgehalten werden.

3.2.3.2 Mittelfristige Ergebnisplanung

Für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung besteht keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts, wenn für den Planungszeitraum insgesamt der Ergebnishaushalt als ausgeglichen gilt. Dafür müssen im Planungszeitraum insgesamt geplante jahresbezogene ordentlichen Defizite durch insgesamt geplante jahresbezogene ordentliche Überschüsse ausgeglichen werden können bzw. muss ein Ausgleich eines sich saldiert ergebenden ordentlichen Defizits durch eine Entnahme aus der ordentlichen Rücklage möglich sein. Im Jahresabschluss 2024 ist anknüpfend an die Vorgängerregelung von 2020-2023 ein Ausgleich ordentlicher Defizite auch mit dem sich am 31. Dezember 2020 ergebenden Betrag der außerordentlichen Rücklage zulässig. In den Planungszeiträumen der mittelfristigen Ergebnisplanung steht damit auch dieser außerordentliche Rücklagenbetrag zum Ausgleich eines sich saldiert ergebenden ordentlichen Defizits zur Verfügung. Soweit der außerordentliche Rücklagebetrag einen Ausgleich des saldierten ordentlichen Defizits ermöglicht, besteht keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts.

Die mittelfristige Ergebnisplanung des Haushalts 2026 sieht in den Jahren 2027 bis 2029 unter Berücksichtigung des IST-werts für 2025 Fehlbedarfe bzw. Überschüsse im ordentlichen Ergebnis wie folgt vor:

Jahr	ordentliches Ergebnis
2025	Vorläufig -400.000,00 €
2026	-3.230.180,00 €
2027	668.706,33 €
2028	3.900.791,00€
2029	4.274.628,00 €
Gesamt	5.213.945,00 €
ordentliche Rücklage aus Vorjahren	3.877.140,62 €
Nach Verrechnung verbleibende ordentliche Rücklage	9.091.085,95 €

Die Entwicklung des außerordentlichen Ergebnisses stellt sich wie folgt dar:

Jahr	außerordentliches Ergebnis
2025	0,00 €
2026	-38.220,00 €
2027	-58.000,00 €
2028	-58.000,00 €
2029	-58.000,00 €
Gesamt	-212.220,00 €
außerordentliche Rücklage aus Vorjahren	1.717.530,22 €
Nach Verrechnung verbleibende außerordentliche Rücklage	1.505.310,22 €

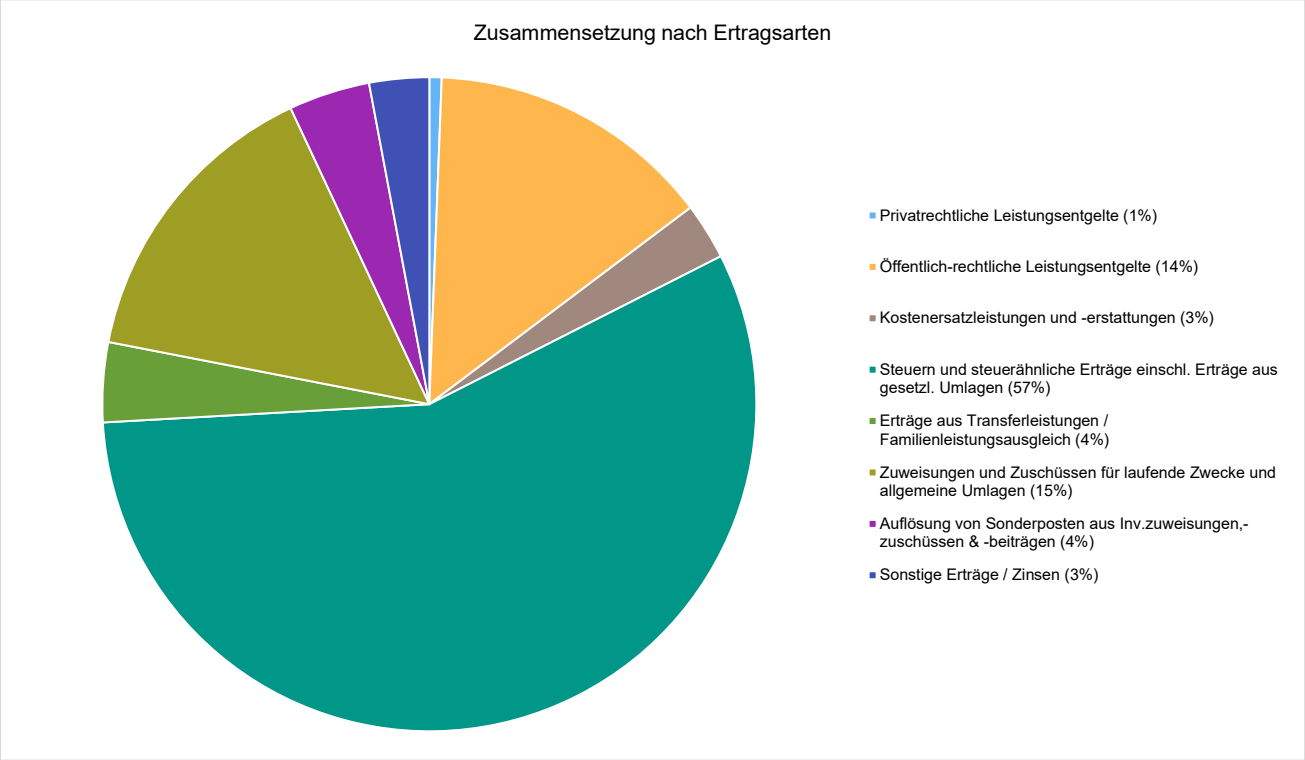
Den Fehlbeträgen stehen die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren zur Verfügung. Die mittelfristige Ergebnisplanung kann durch Heranziehung der Rücklagen als ausgeglichen betrachtet werden.

3.2.4 Erträge

Im Haushaltsjahr 2026 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 36.491.113 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

	Plan 2026	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.245	0,61
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.150.970	14,12
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.019.615	2,79
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	20.636.300	56,55
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	1.436.100	3,94
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.461.643	14,97
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.465.245	4,02
Sonstige ordentliche Erträge	947.105	2,60
Ordentliche Erträge	**36.338.223**	**99,58**
Finanzerträge	131.110	0,36
Außerordentliche Erträge	21.780	0,06
Summe	**36.491.113**	**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 36.211.932 Euro. Im aktuellen Planjahr 2026 erhöhen sich die Gesamterträge um 279.181,49 Euro auf 36.491.113 Euro.

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

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.245	209.588	11.657 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.150.970	5.255.535	-104.565 ↘
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.019.615	1.054.425	-34.810 ↘
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	20.636.300	20.274.330	361.970 ↗
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	1.436.100	1.620.500	-184.400 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.461.643	5.639.184	-177.541 ↘
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.465.245	1.189.120	276.125 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	947.105	869.780	77.325 ↗
Ordentliche Erträge	**36.338.223**	**36.112.462**	**225.761** →
Finanzerträge	131.110	89.470	41.640 ↗
Außerordentliche Erträge	21.780	10.000	11.780 ↗
Summe	**36.491.113**	**36.211.932**	**279.181** →

Die in den Tabellen dargestellten Trendpfeile geben die gezeigte Änderung optisch wieder.

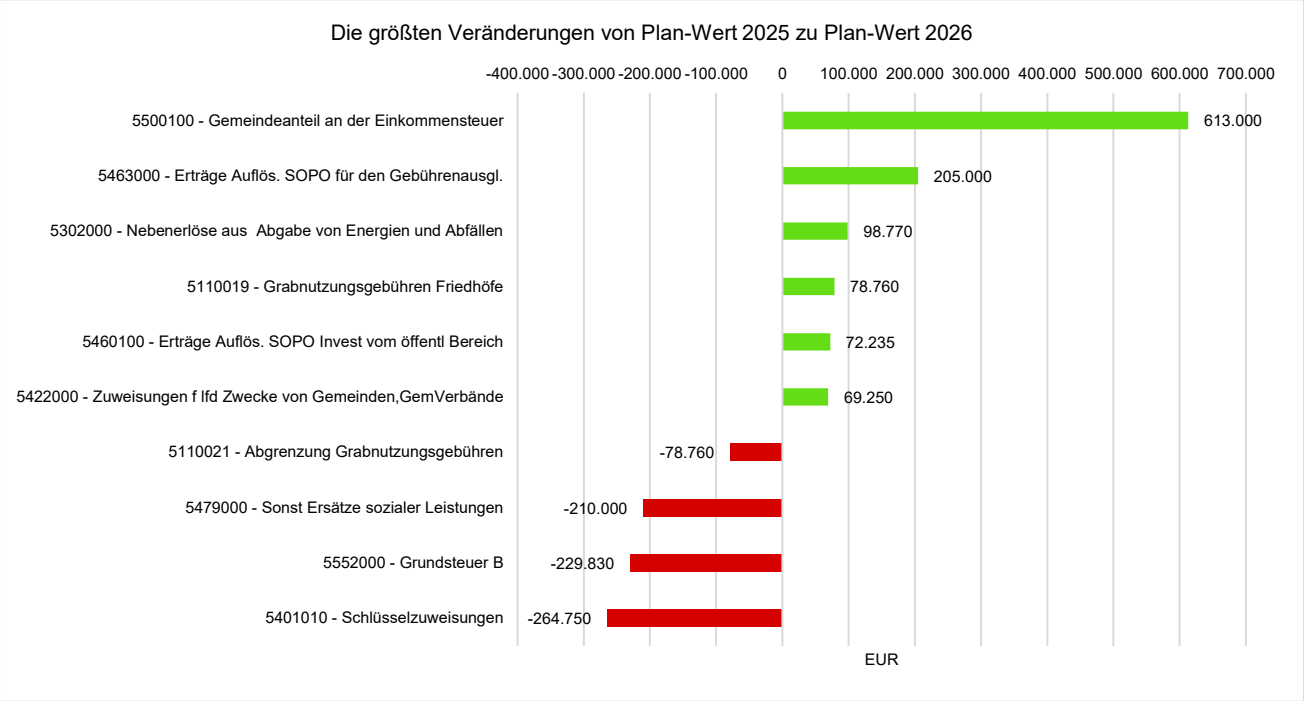
Grün = Verbesserung über 5%

Rot = Verschlechterung um 5%

Gelb = Veränderung innerhalb 5%.

Die Farbe der Pfeile drückt die finanzpolitische Wertung aus.

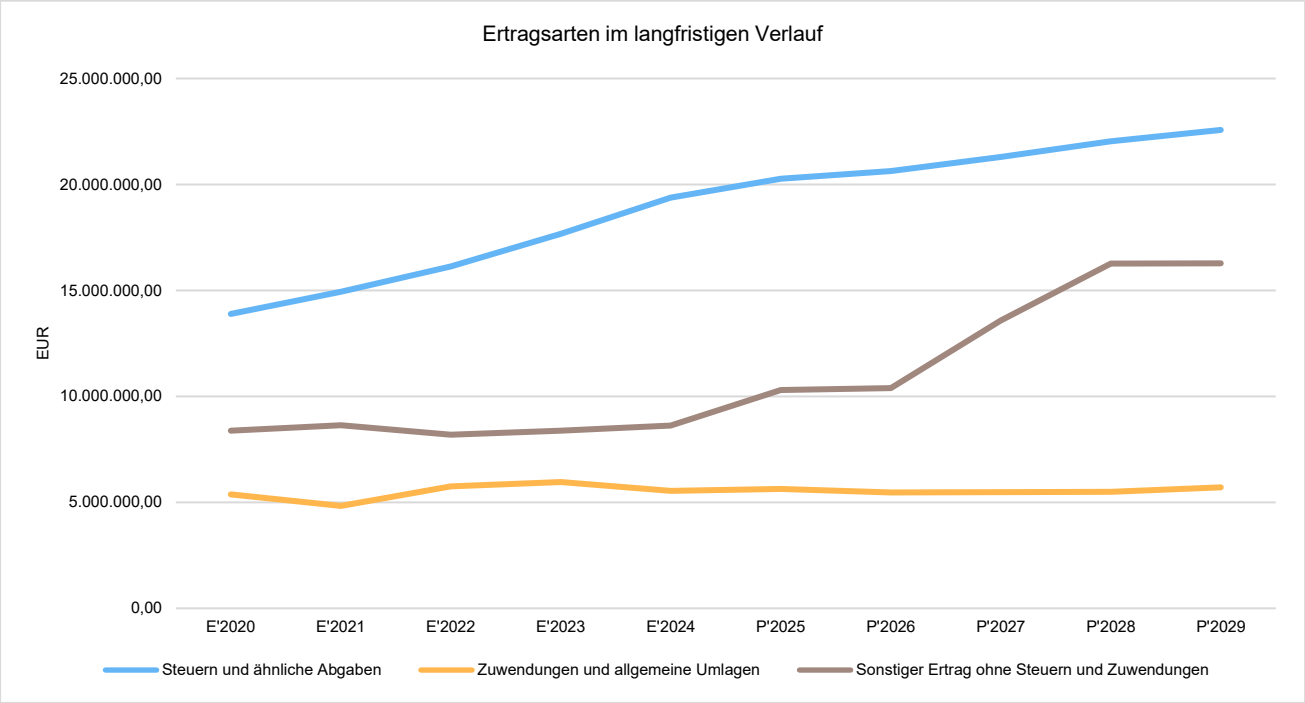
Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.521,53	209.588	221.245	228.245	219.245	219.245
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.746.023,58	5.255.535	5.150.970	5.178.740	5.177.320	5.174.980
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.296.987,94	1.054.425	1.019.615	1.004.115	965.785	964.785
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	19.375.569,93	20.274.330	20.636.300	21.292.500	22.032.800	22.573.000
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	1.344.928,68	1.620.500	1.436.100	1.496.400	1.520.800	1.542.400
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.546.642,21	5.639.184	5.461.643	5.483.281	5.501.840	5.702.246
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	687.499,13	1.189.120	1.465.245	1.487.460	1.061.085	1.050.090
Sonstige ordentliche Erträge	1.185.798,23	869.780	947.105	947.605	947.605	944.425
Ordentliche Erträge	**33.364.971,23**	**36.112.462**	**36.338.223**	**37.118.346**	**37.426.480**	**38.171.171**
Finanzerträge	156.934,17	89.470	131.110	3.231.110	6.381.110	6.381.110
Außerordentliche Erträge	21.317,88	10.000	21.780	2.000	2.000	2.000
Summe	**33.543.223,28**	**36.211.932**	**36.491.113**	**40.351.456**	**43.809.590**	**44.554.281**

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



3.2.4.1 Steuern

3.2.4.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuererträge

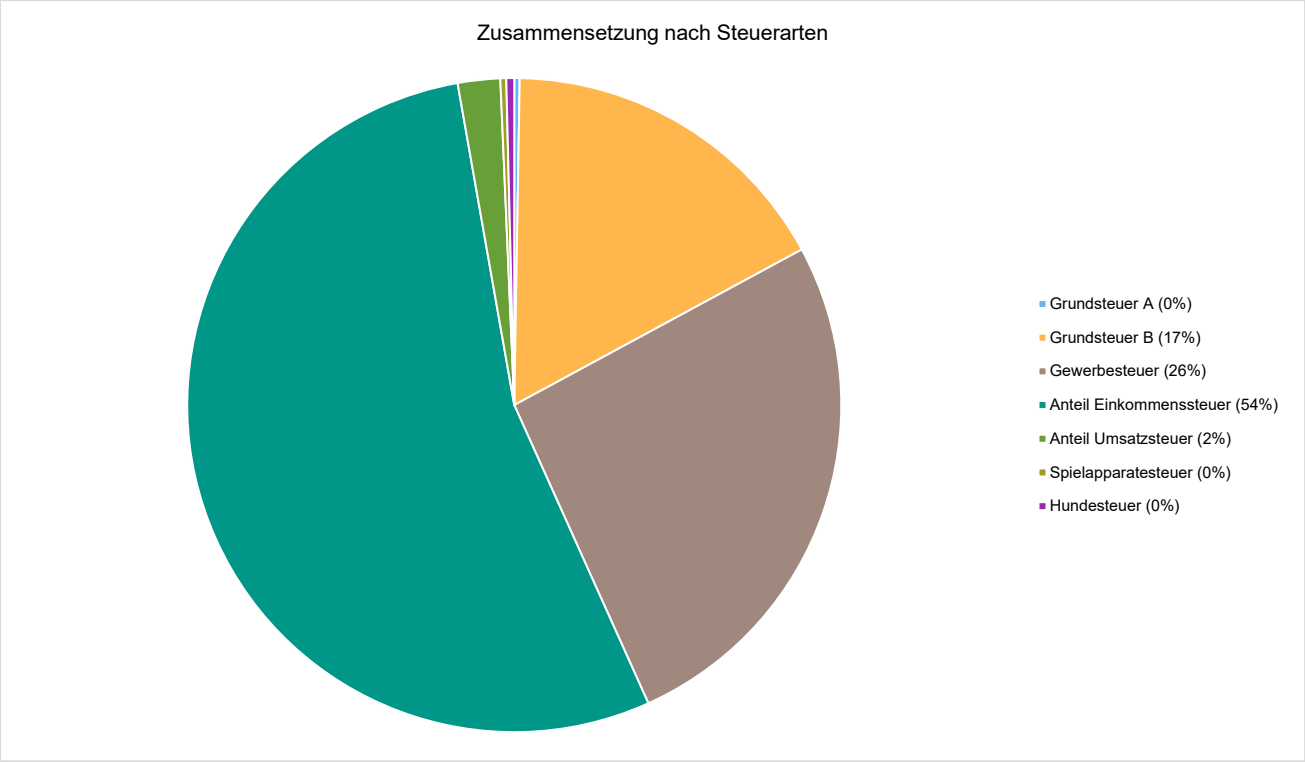
Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 20.636.300 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

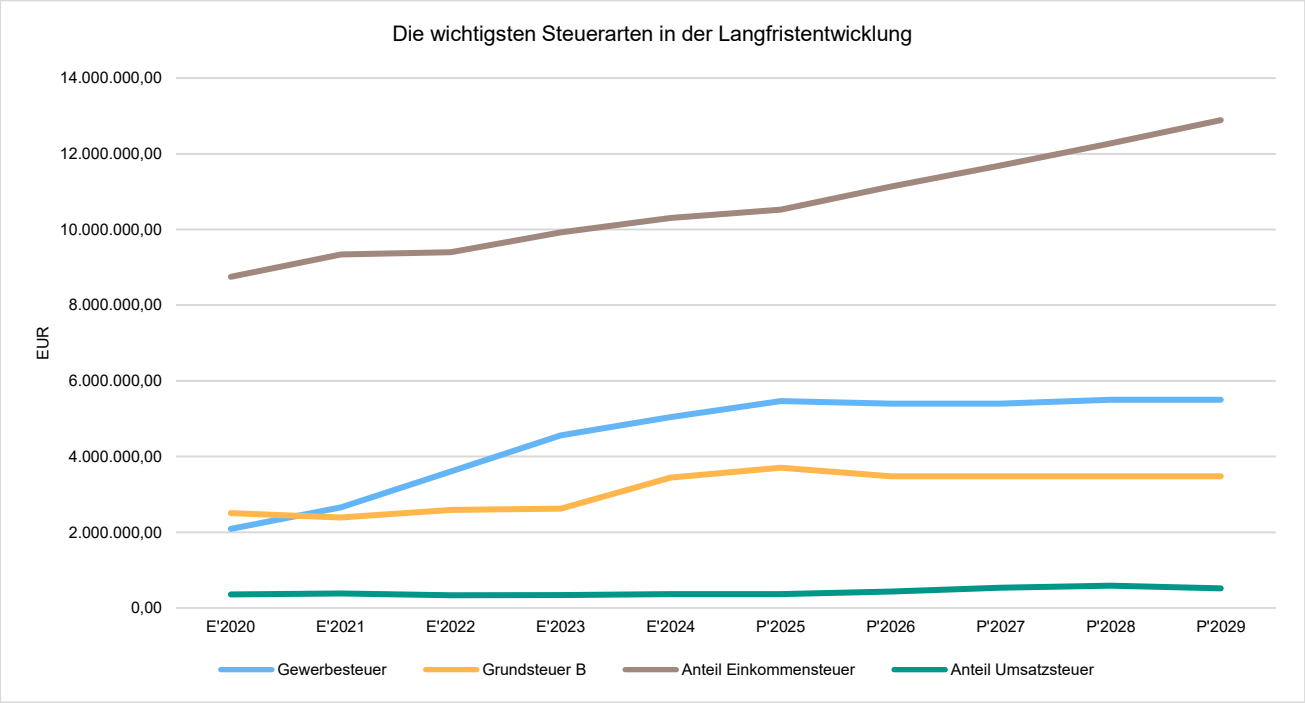
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	84.531,08	85.500	55.000	55.000	55.000	55.000
Grundsteuer B	3.440.965,96	3.704.830	3.475.000	3.475.000	3.475.000	3.475.000
Gewerbesteuer	5.042.559,65	5.462.300	5.400.000	5.400.000	5.500.000	5.500.000
Anteil Einkommenssteuer	10.304.087,78	10.520.600	11.133.600	11.690.300	12.274.800	12.888.500
Anteil Umsatzsteuer	360.913,29	364.100	432.200	531.700	587.500	514.000
Spielapparatesteuer	66.114,42	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Hundesteuer	76.397,75	77.000	80.500	80.500	80.500	80.500
Summe	**19.375.569,93**	**20.274.330**	**20.636.300**	**21.292.500**	**22.032.800**	**22.573.000**

Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

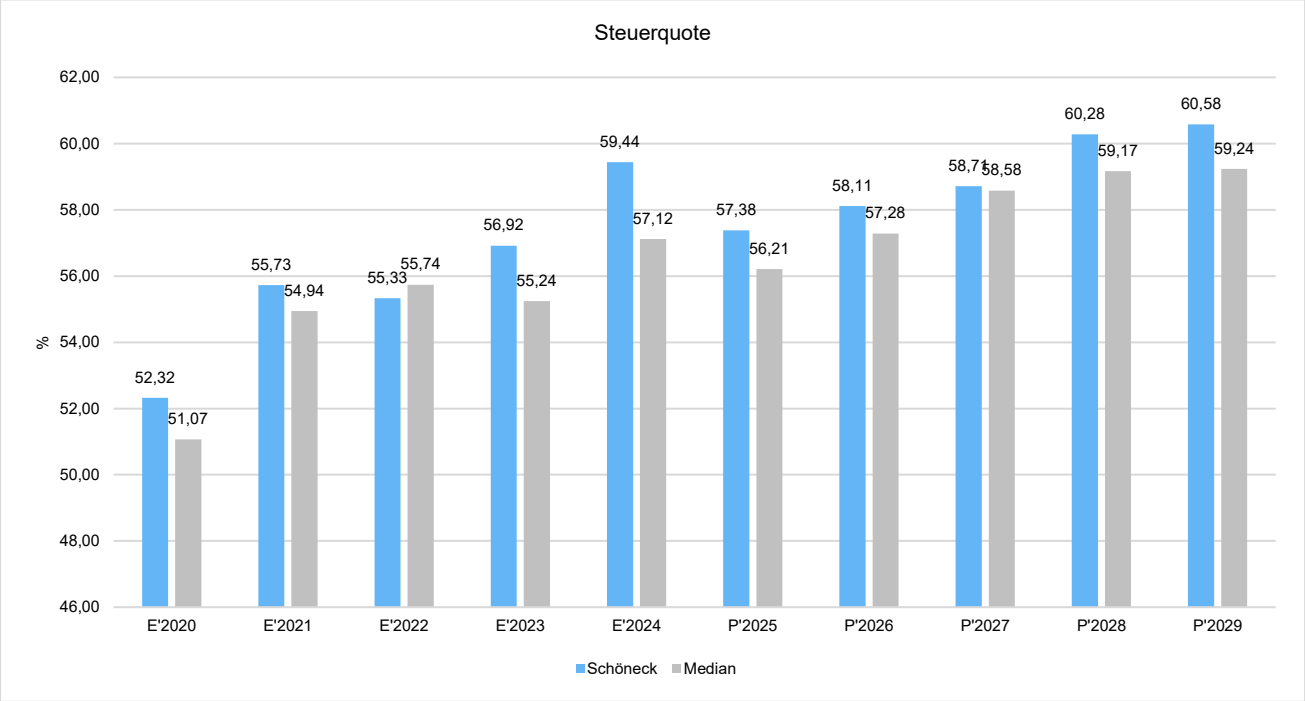
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



3.2.4.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

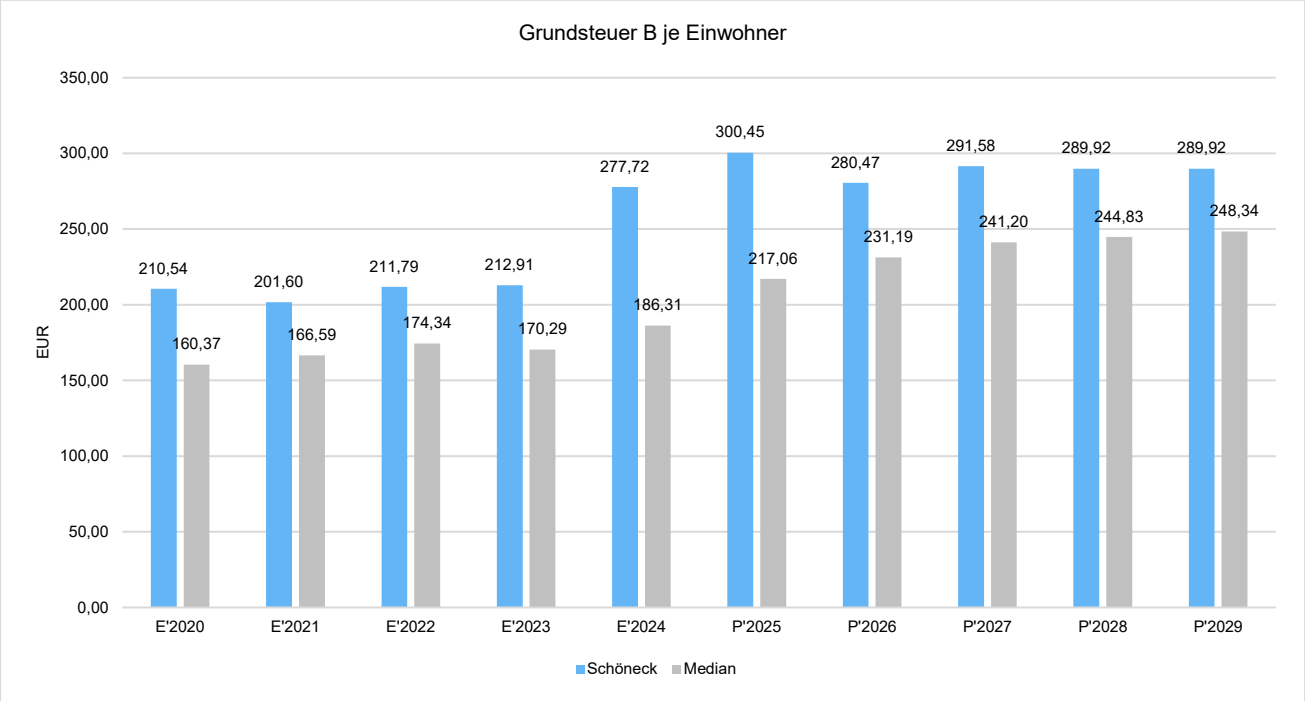
Steuerquote

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.



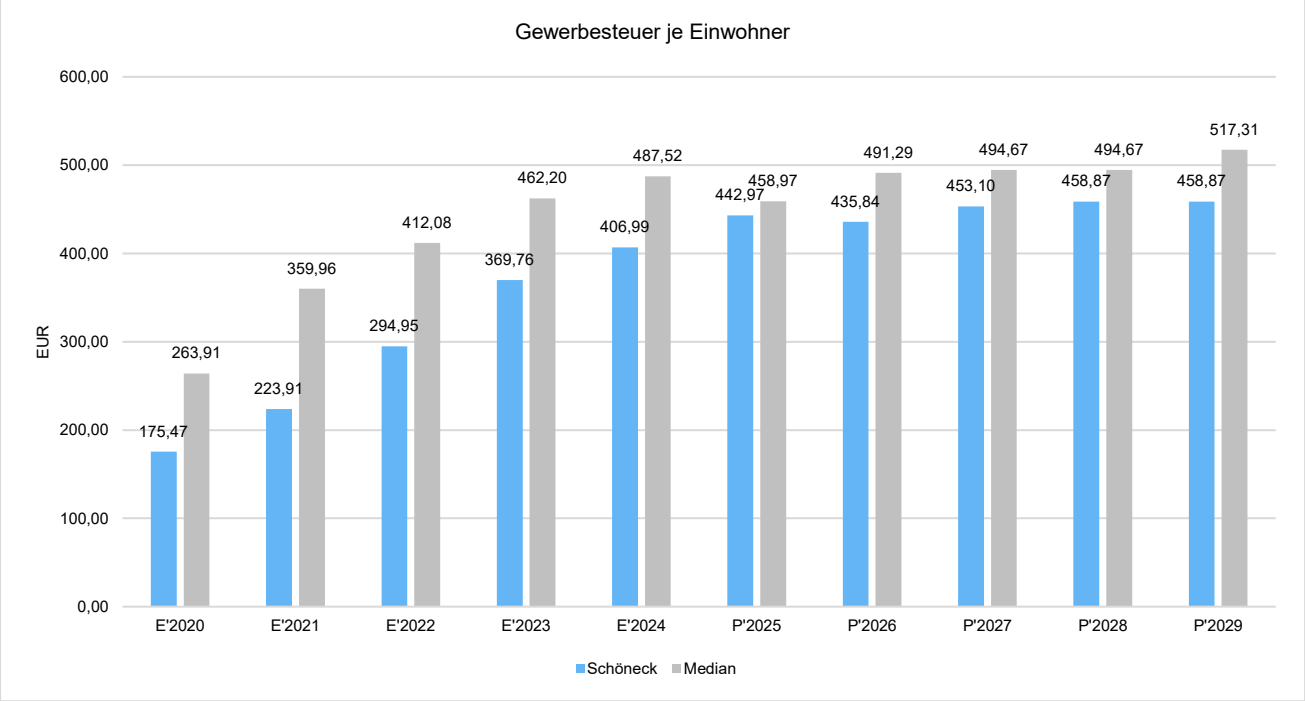
Grundsteuer B je Einwohner

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



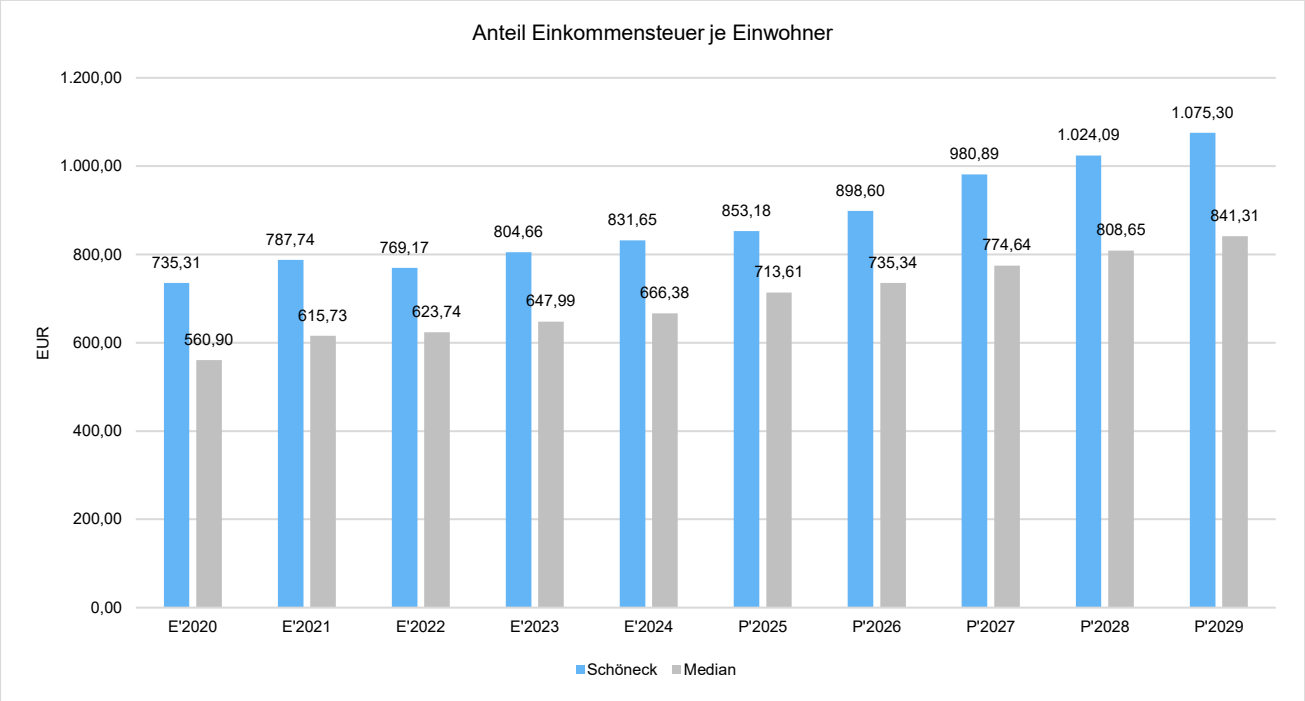
Gewerbesteuer je Einwohner

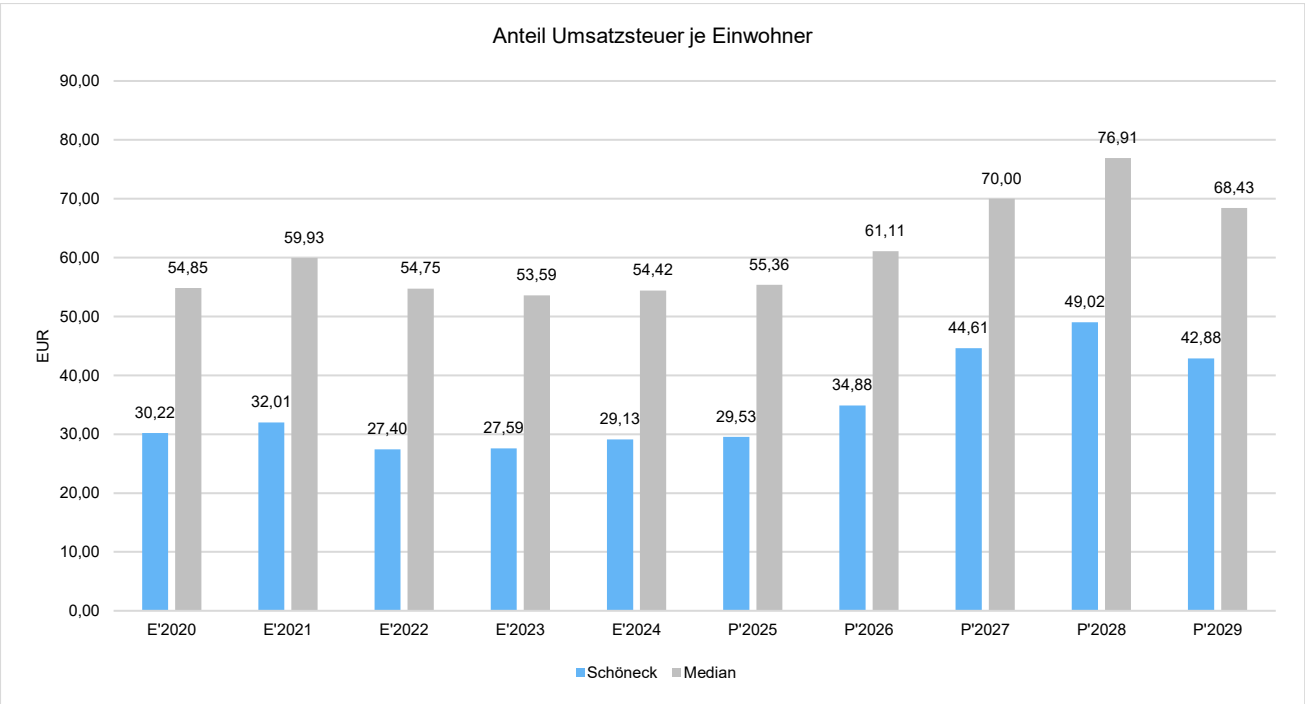
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

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





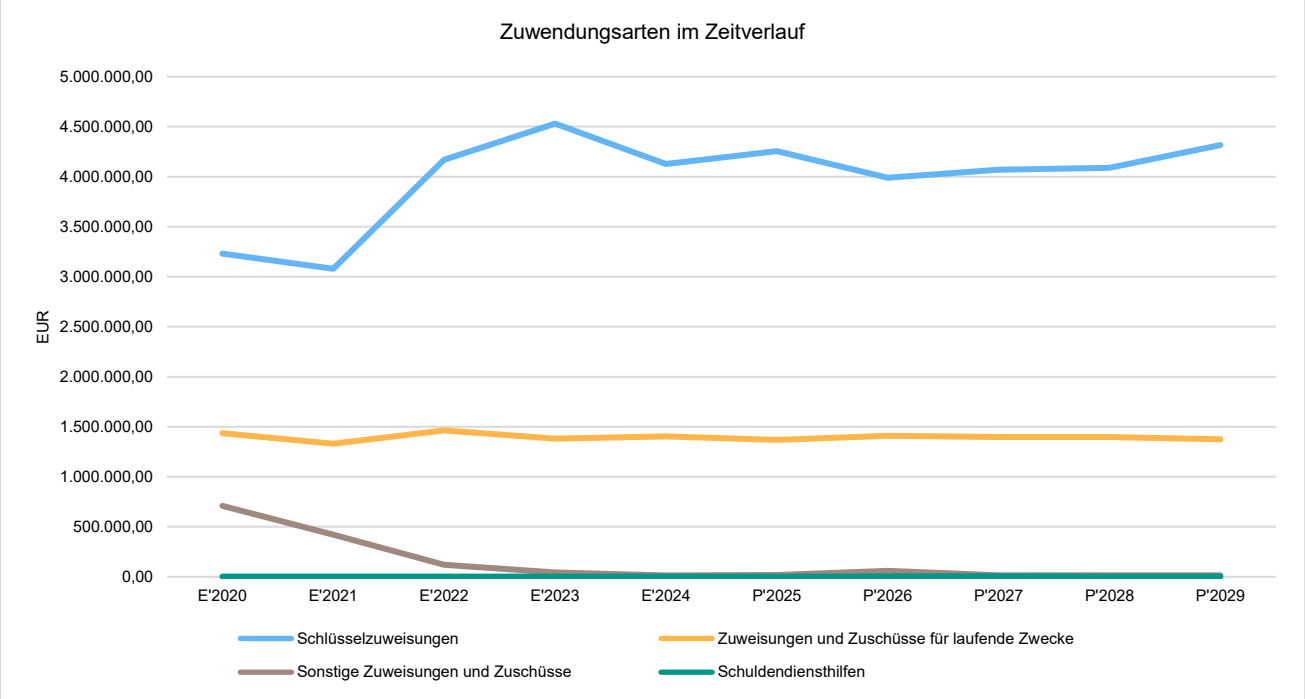
3.2.4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

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 264.750 EUR sinkenden Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

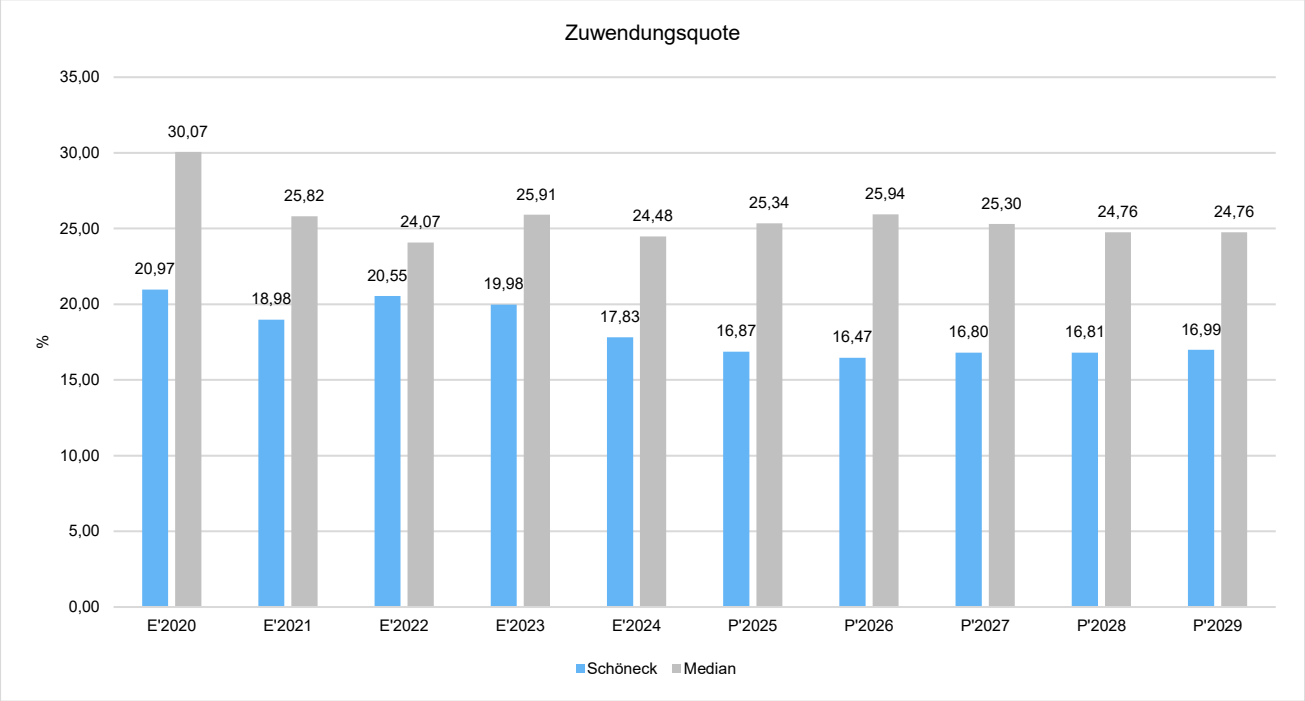
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	**6.234.141,34**	**6.828.304**	**6.926.888**	**6.970.741**	**6.562.925**	**6.752.336**
davon Schlüsselzuweisungen	4.125.672,00	4.254.040	3.989.290	4.069.075	4.089.420	4.314.340
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.404.815,62	1.367.500	1.410.360	1.397.520	1.397.220	1.372.920
davon Schuldendiensthilfen	2.919,79	104	3.443	3.136	650	436
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	687.499,13	1.189.120	1.465.245	1.487.460	1.061.085	1.050.090
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	13.234,80	17.540	58.550	13.550	14.550	14.550



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.



3.2.4.3 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	181.521,53	209.588	221.245	228.245	219.245	219.245
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.746.023,58	5.255.535	5.150.970	5.178.740	5.177.320	5.174.980
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.296.987,94	1.054.425	1.019.615	1.004.115	965.785	964.785
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	1.344.928,68	1.620.500	1.436.100	1.496.400	1.520.800	1.542.400
Sonstige ordentliche Erträge	1.185.798,23	869.780	947.105	947.605	947.605	944.425
Finanzerträge	156.934,17	89.470	131.110	3.231.110	6.381.110	6.381.110
Außerordentliche Erträge	21.317,88	10.000	21.780	2.000	2.000	2.000
Summe sonstige Ertragsarten	**7.933.512,01**	**9.109.298**	**8.927.925**	**12.088.215**	**15.213.865**	**15.228.945**

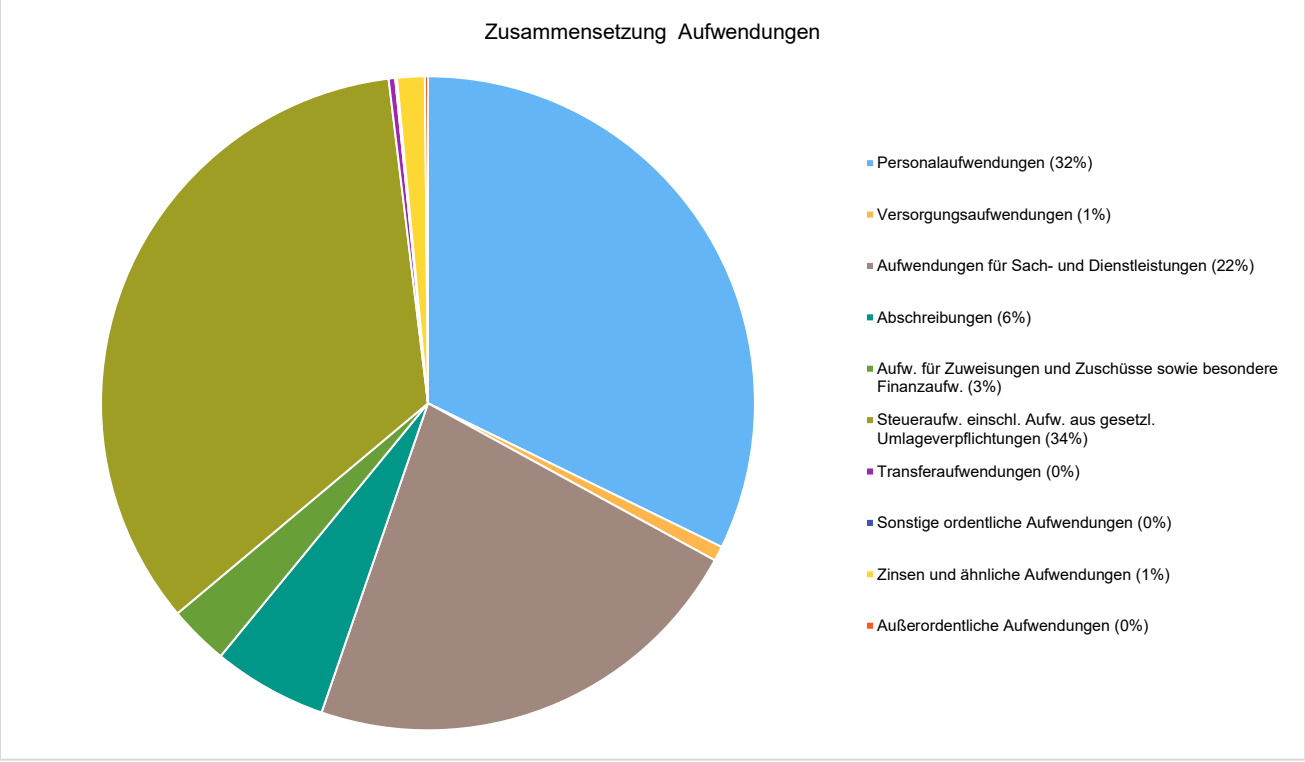
3.2.5 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 39.759.513 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	12.819.699	32,24
Versorgungsaufwendungen	289.935	0,73
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.868.867	22,31
Abschreibungen	2.248.525	5,66
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.176.170	2,96
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.591.275	34,18
Transferaufwendungen	128.200	0,32
Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.000	0,09
Ordentliche Aufwendungen	**39.157.671**	**98,49**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	541.842	1,36
Außerordentliche Aufwendungen	60.000	0,15
Summe	**39.759.513**	**100,00**

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 37.583.559 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 2.175.954,41 Euro auf 39.759.513 Euro.

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

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	12.819.699	12.333.255	486.444 ↗
Versorgungsaufwendungen	289.935	417.140	-127.205 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.868.867	7.675.408	1.193.459 ↗
Abschreibungen	2.248.525	2.964.740	-716.215 ↘
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.176.170	975.565	200.605 ↗
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.591.275	12.603.135	988.140 ↗
Transferaufwendungen	128.200	190.690	-62.490 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.000	45.005	-10.005 ↘
Ordentliche Aufwendungen	**39.157.671**	**37.204.938**	**1.952.734** ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	541.842	324.621	217.221 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	60.000	54.000	6.000 ↗
Summe	**39.759.513**	**37.583.559**	**2.175.954** ↗

Die in den Tabellen dargestellten Trendpfeile geben die gezeigte Änderung optisch wieder.

Grün = Verbesserung über 5%

Rot = Verschlechterung um 5%

Gelb = Veränderung innerhalb 5%.

Die Farbe der Pfeile drückt die finanzpolitische Wertung aus.

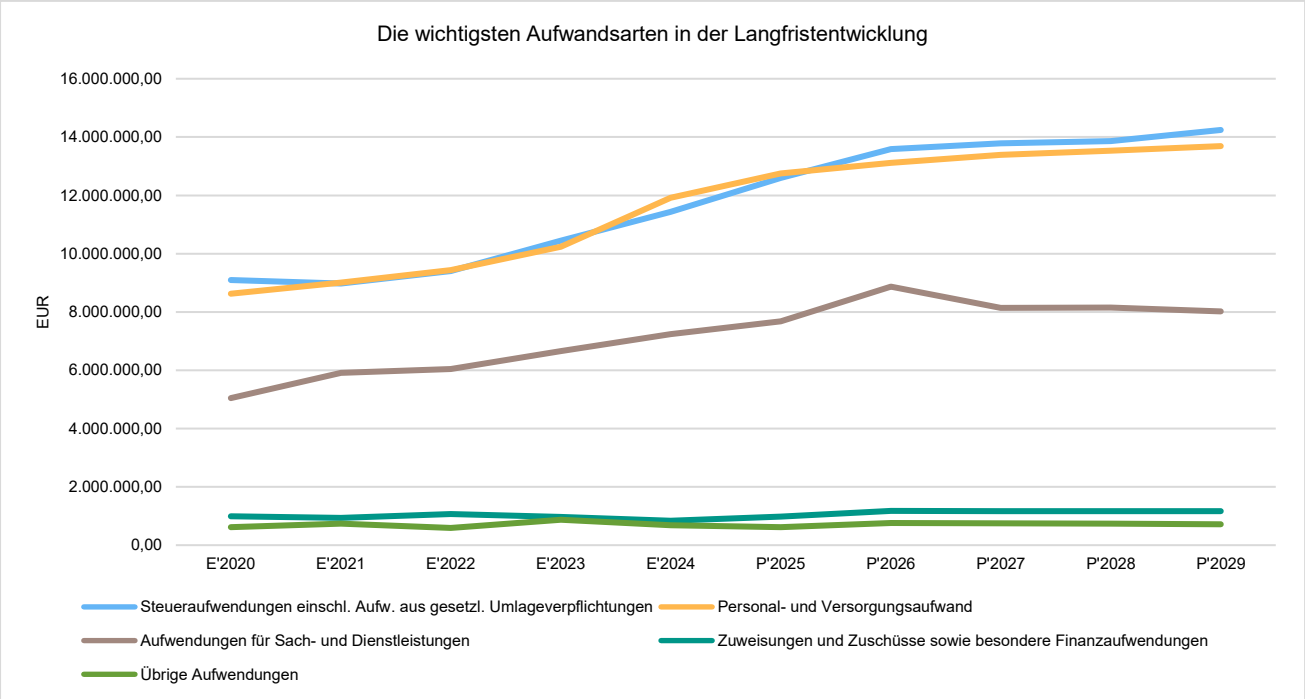
Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Personalaufwendungen	11.648.008,24	12.333.255	12.819.699	13.103.250	13.235.735	13.369.615
Versorgungsaufwendungen	271.516,40	417.140	289.935	286.355	295.725	319.725
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.238.567,12	7.675.408	8.868.867	8.135.252	8.148.174	8.022.437
Abschreibungen	2.461.852,85	2.964.740	2.248.525	2.511.610	2.524.895	2.497.240
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	838.327,73	975.565	1.176.170	1.171.170	1.170.170	1.171.170
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.433.775,67	12.603.135	13.591.275	13.780.090	13.858.245	14.243.450
Transferaufwendungen	197.494,25	190.690	128.200	140.600	140.600	140.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.315,75	45.005	35.000	35.000	35.000	35.000
Ordentliche Aufwendungen	**34.114.858,01**	**37.204.938**	**39.157.671**	**39.163.327**	**39.408.544**	**39.799.237**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	438.420,31	324.621	541.842	517.423	498.255	478.415
Außerordentliche Aufwendungen	20.046,46	54.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Summe	**34.573.324,78**	**37.583.559**	**39.759.513**	**39.740.750**	**39.966.799**	**40.337.653**

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



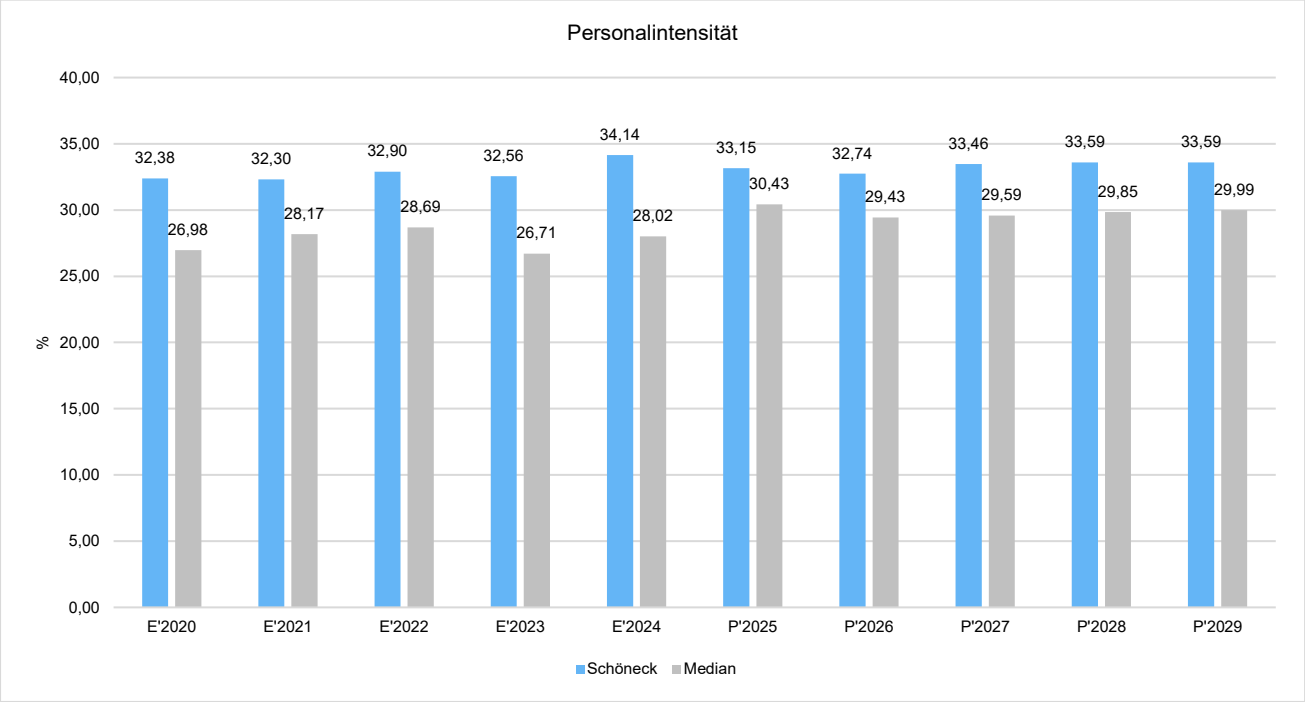
3.2.5.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Entgelte Arbeitnehmer	8.791.335,45	9.441.295	9.645.469	9.876.795	9.977.000	10.078.250
Bezüge Beamte	216.983,60	237.625	312.245	315.370	318.520	321.695
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	2.553.935,97	2.607.785	2.806.225	2.855.325	2.884.455	2.913.910
Sonstige Personalaufwendungen	85.753,22	46.550	55.760	55.760	55.760	55.760
Summe Personalaufwendungen	**11.648.008,24**	**12.333.255**	**12.819.699**	**13.103.250**	**13.235.735**	**13.369.615**
Versorgungsaufwendungen	271.516,40	417.140	289.935	286.355	295.725	319.725

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.



3.2.5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 1.193.459,10 EUR steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**7.238.567,12**	**7.675.408**	**8.868.867**	**8.135.252**	**8.148.174**	**8.022.437**
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.338.451,06	1.436.218	1.523.970	1.500.795	1.493.895	1.490.095
davon Aufw. für bezogene Leistungen	3.481.738,02	3.283.781	5.023.385	4.398.710	4.434.910	4.347.860
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.592.455,51	2.339.861	1.640.403	1.575.743	1.549.243	1.524.443
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	307.954,19	292.293	309.439	289.534	299.656	289.569
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	517.968,34	323.255	371.670	370.470	370.470	370.470

Folgende Maßnahmen sind im Haushaltsjahr 2026 bei der Instandhaltung gemeindeeigener Gebäude geplant:

JÄHRLICH:

- alle Reparaturen, Schornsteinfeger, Feuerlöscher, Trinkwasserbeprobung. etc., ausgeführt durch Fremdfirmen **40.000 EUR**
- Alle Wohnungen elektr. Grundsanierung bei Leerstand **20.000 EUR**

2026:

- Umstellung der Beleuchtung auf LED (Feuerwehren: Mängel bei Lichtmessung) 10.000 EUR
- W-Lan Kitas = 13.000 EUR

Kita Regenbogen:

- Umbau U3-Bad und Wickelraum (Vorwand, U3-Toilette, U3-Waschbecken, neuer Bodenbelag) 12.000 EUR
- Erneuerung Sitzstufen Außenanlage = 9.000 EUR

Kita Löwenzahn:

- Sanierung Personal-WC **10.000 EUR**
- Innenanstrich Fledermausgruppe, Büro, Hausaufgabenraum/Intensivraum und Pavillon) Ausführung Bauhof (Materialkosten) **2.000 EUR**
- Rückbau Hort-Urinal **500 EUR**

Feuerwehr Kilianstädten:

- Renovierung Unterrichtsraum, Außenanstrich Fassade, Dachüberstände und Fenster **70.000 EUR**

Herrnhofstr. 4a:

- Erneuerung der Fenster inkl. Rollläden **20.000 EUR**

Heilgenstr. 17:

- Umbau Nebengebäude als Wohnraumnutzung **100.000 EUR**

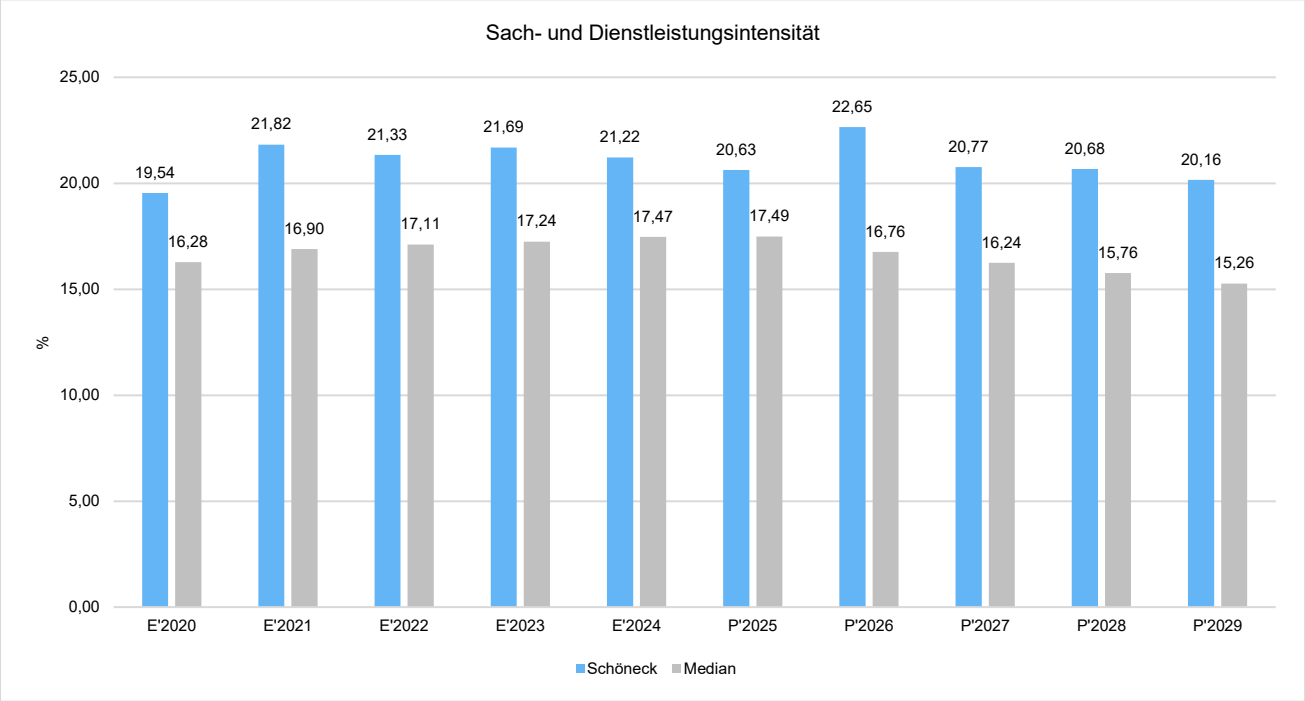
Frankfurter Str. 53

- Umbau Küche, Bad, E-Check, Fenstergitter und Leuchten, Sanierung Elektro und Sanitär = **95.000 EUR**

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.



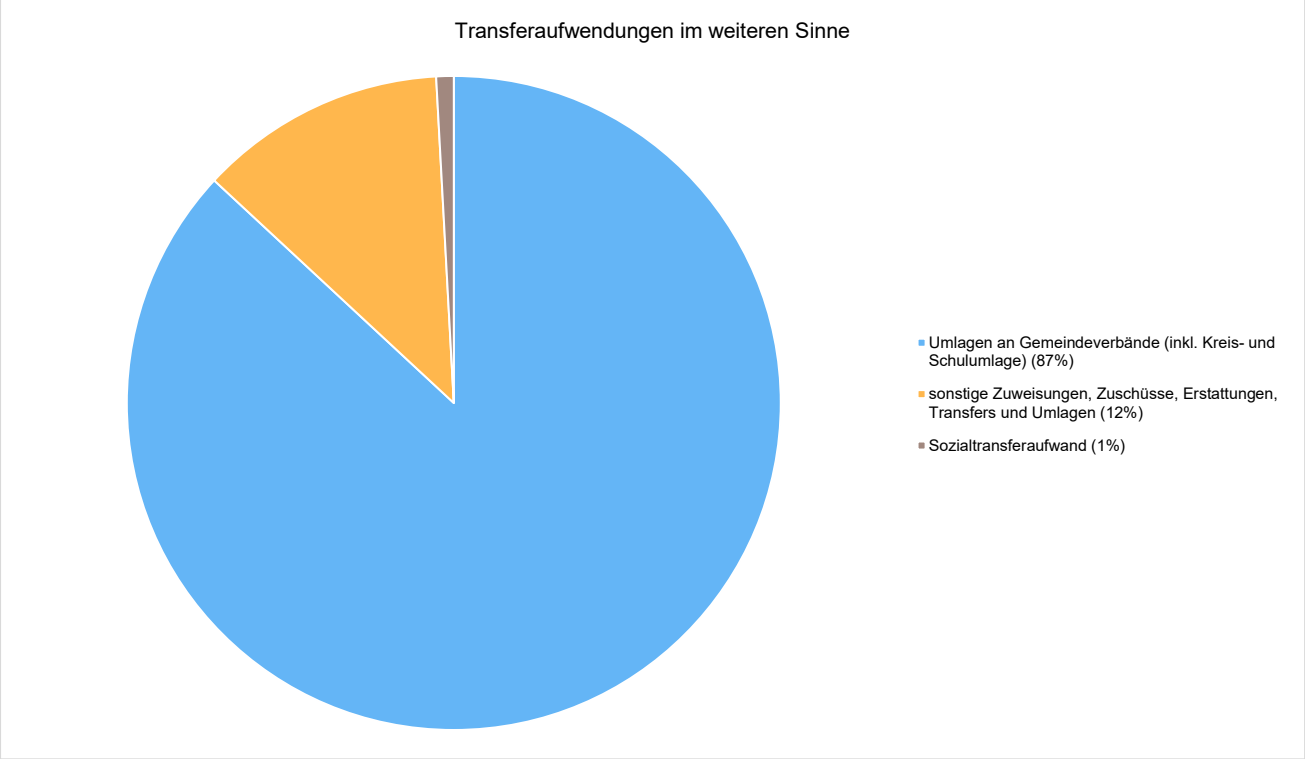
3.2.5.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

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.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	10.830.014,37	11.952.735	12.946.175	13.134.990	13.204.395	13.589.600
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.442.089,03	1.625.965	1.821.270	1.816.270	1.824.020	1.825.020
Sozialtransferaufwand	197.494,25	190.690	128.200	140.600	140.600	140.600
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	**12.469.597,65**	**13.769.390**	**14.895.645**	**15.091.860**	**15.169.015**	**15.555.220**

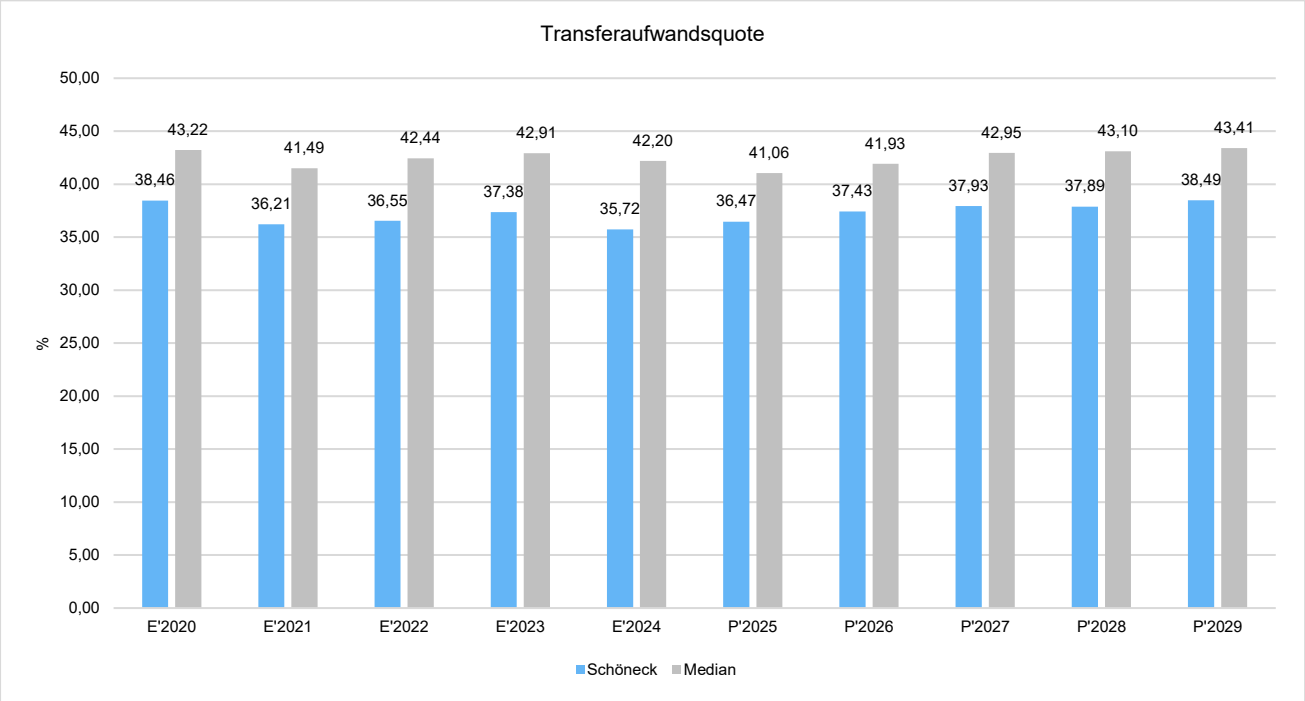
Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:



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.

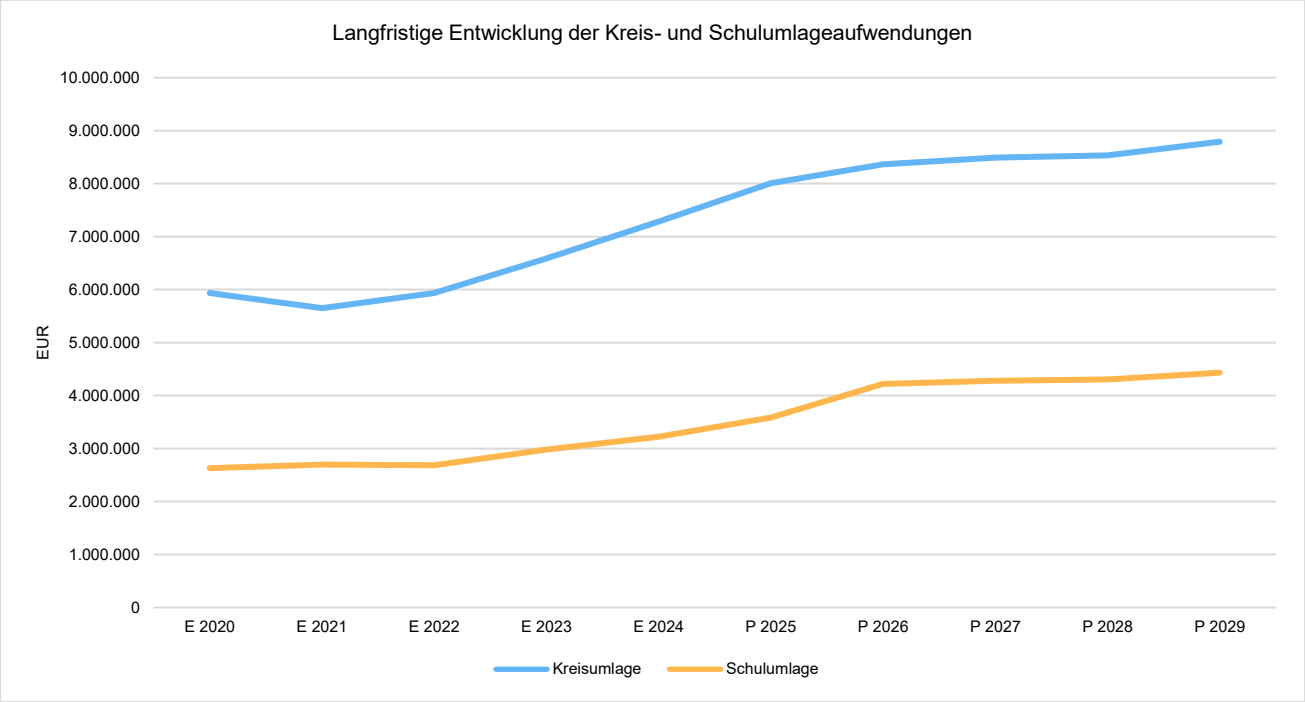
Die Kennzahl ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.



3.2.5.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

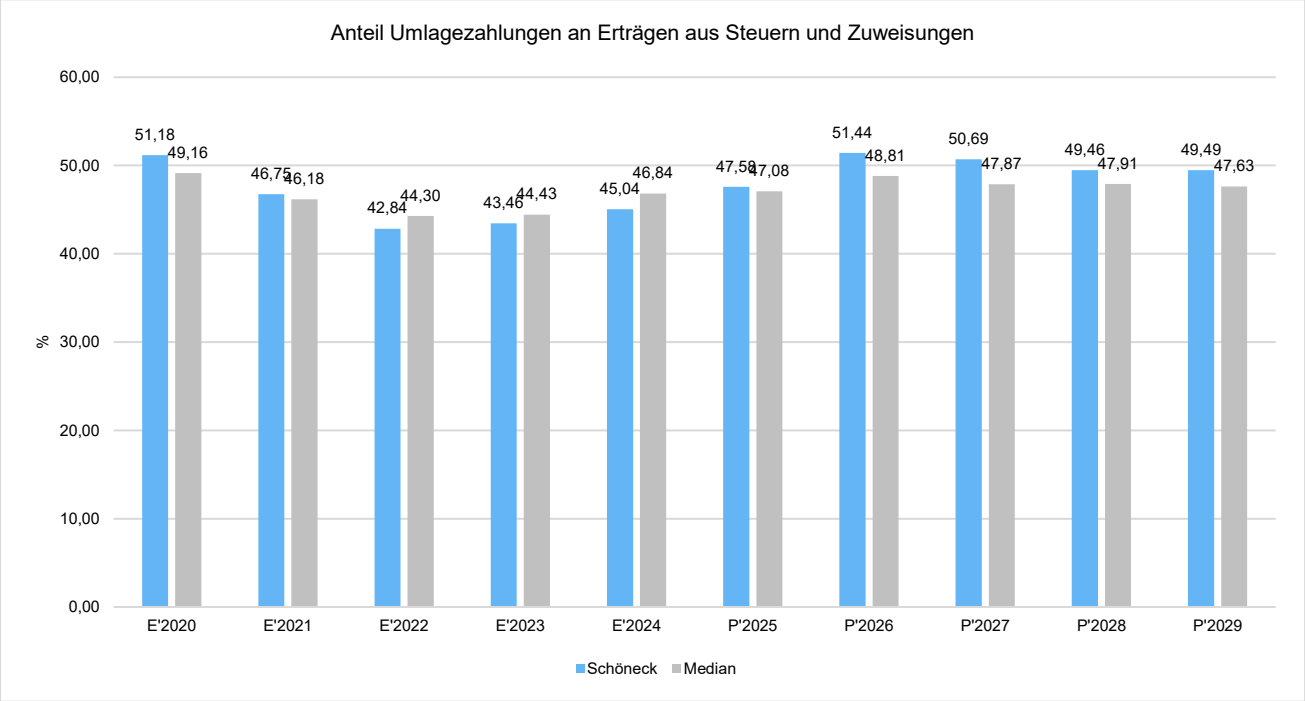
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	**11.433.775,67**	**12.603.135**	**13.591.275**	**13.780.090**	**13.858.245**	**14.243.450**
davon Kreisumlage	7.282.102,00	8.006.680	8.368.075	8.493.600	8.536.065	8.792.145
davon Schulumlage	3.224.925,18	3.586.305	4.219.380	4.282.670	4.304.080	4.433.205
davon Gewerbesteuerumlage	429.878,20	478.000	472.500	472.500	481.250	481.250
davon Heimatumlage	267.138,59	304.700	301.200	301.200	306.730	306.730



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.

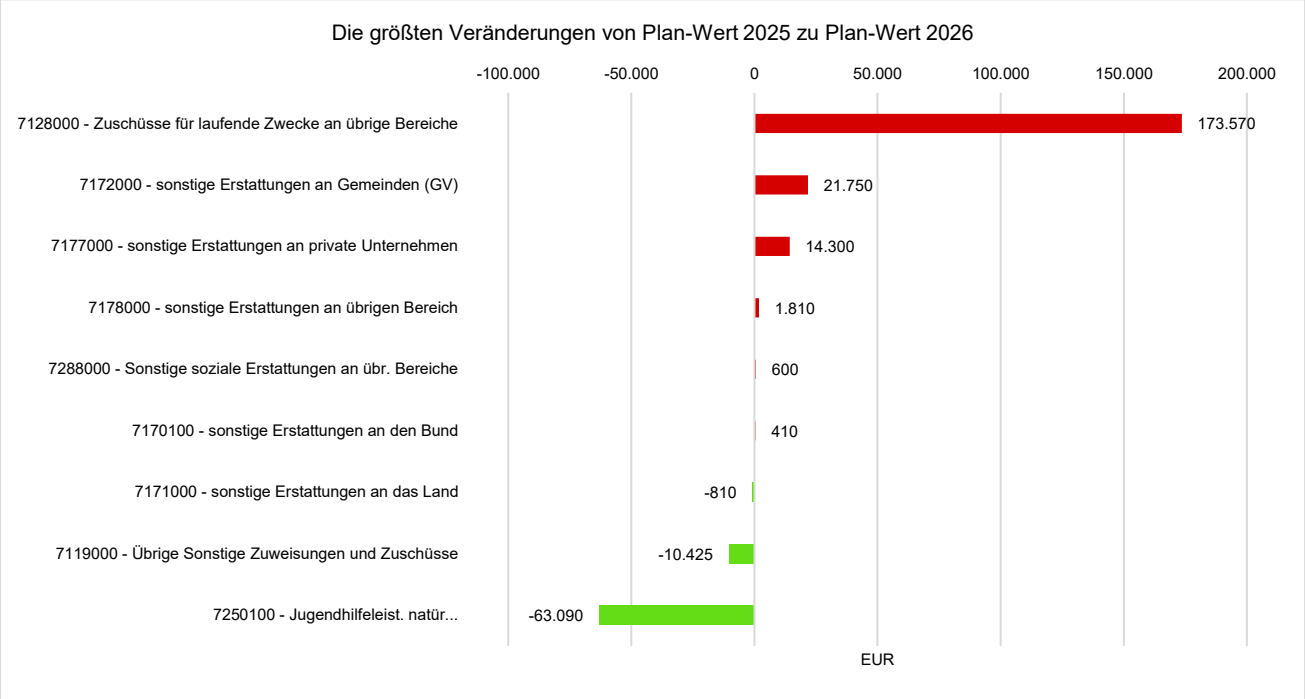


3.2.5.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen

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	838.327,73	975.565	1.176.170	1.171.170	1.170.170	1.171.170
Transferaufwendungen	197.494,25	190.690	128.200	140.600	140.600	140.600

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2025 sind folgend dargestellt:



7250100 - Jugendhilfeleist. natürl.Pers. außerhalb Einricht.[1]

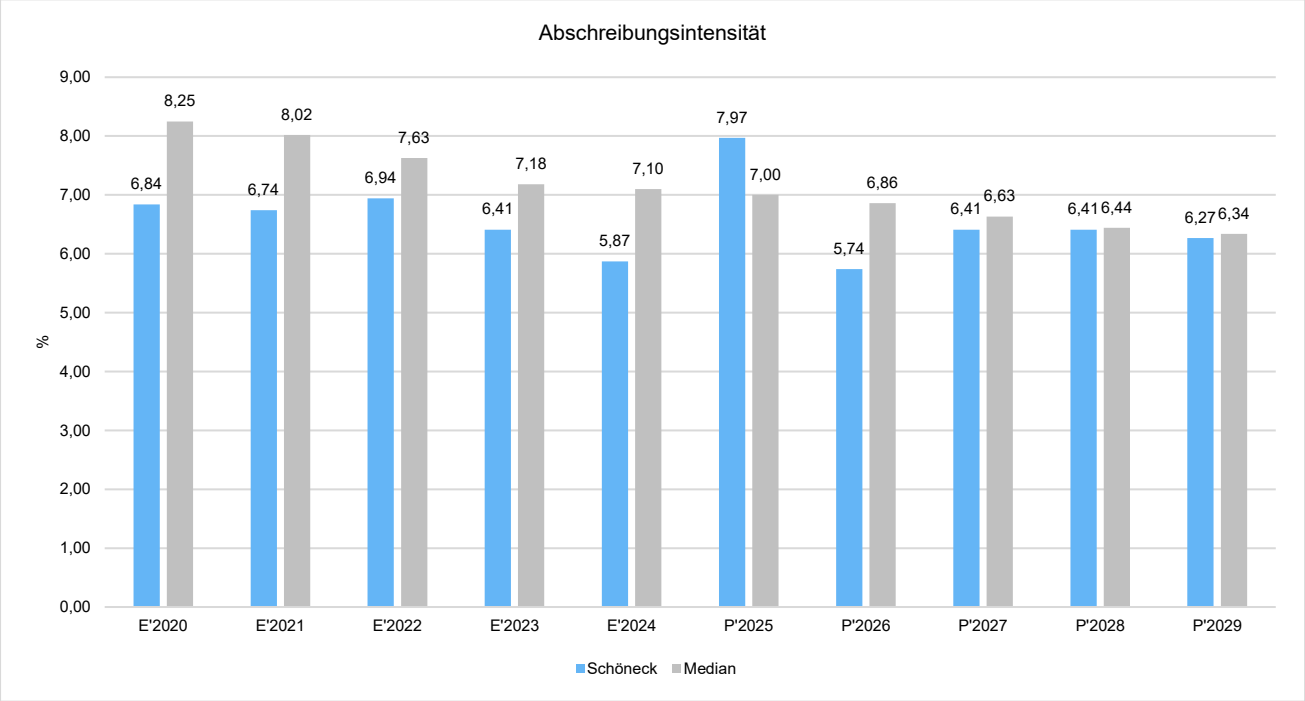
3.2.5.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	158.747,72	150.430	158.730	148.850	124.330	99.990
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.340.401,46	1.586.350	1.473.830	1.697.815	1.772.275	1.829.040
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	128.600,61	816.510	192.720	247.670	234.825	224.235
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	298.078,79	329.700	350.745	350.345	327.555	281.765
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	458.907,41	--	--	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	77.116,86	81.750	72.500	66.930	65.910	62.210
Abschreibungen	**2.461.852,85**	**2.964.740**	**2.248.525**	**2.511.610**	**2.524.895**	**2.497.240**

Abschreibungsintensität

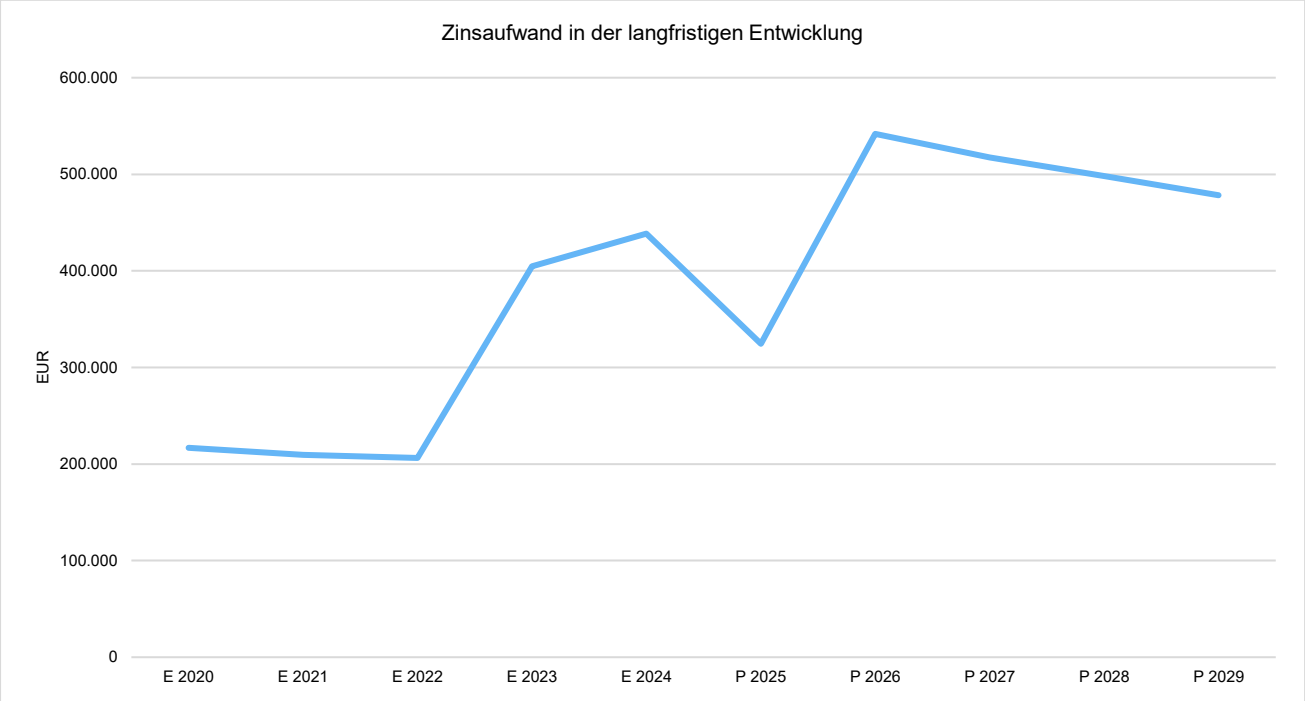
Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie sagt aus, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen ist.



3.2.5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

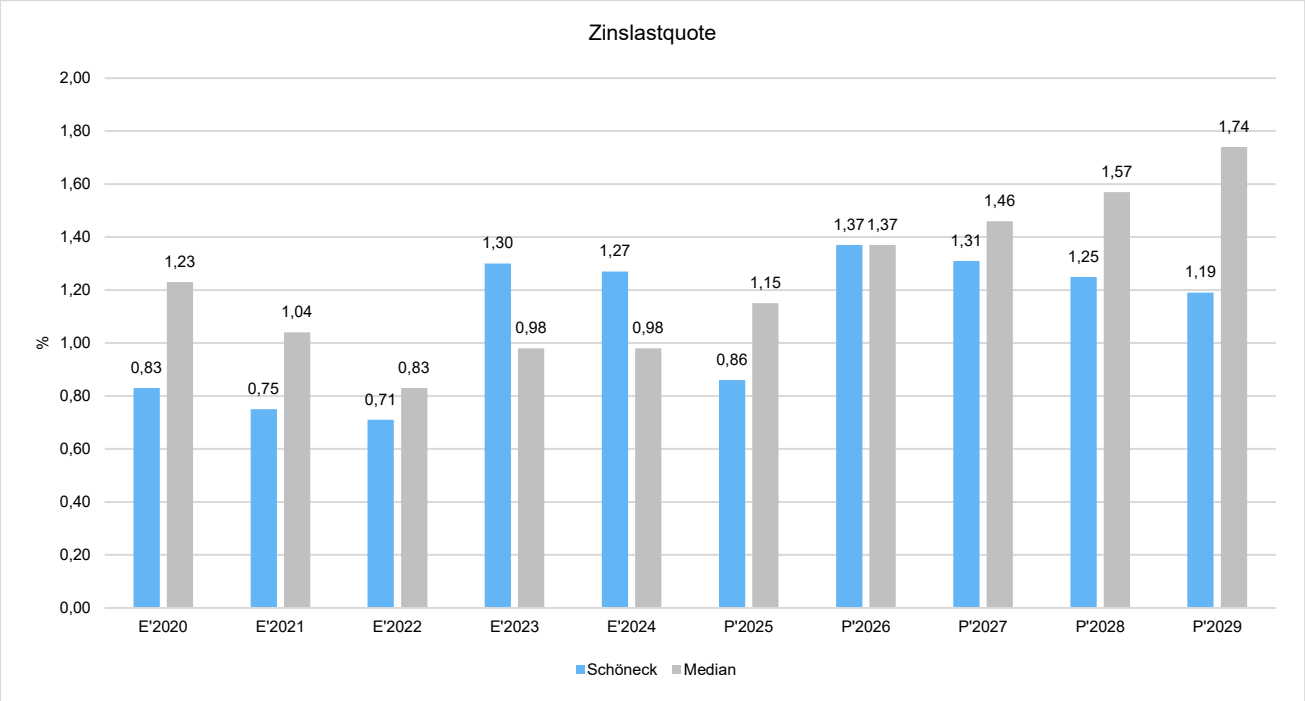
Die hohen Investitionskosten haben zur Folge, dass neue Kredite aufgenommen werden müssen. Durch die Steigerung des Zinsniveaus hat die Gemeinde Schöneck in künftigen Jahren mit einer Erhöhung der Zinsquote zu rechnen. Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	438.420,31	324.621	541.842	517.423	498.255	478.415



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.



3.3 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzhaushaltes stellen sich wie folgt dar:

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.071.518	35.010.492	32.363.220
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.801.703	34.470.729	32.188.158
19	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.730.185**	**539.763**	**175.062**
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.941.359	2.744.715	1.597.335
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.276.420	7.064.760	9.185.705
29	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**8.664.939**	**-4.320.045**	**-7.588.370**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)**	**5.934.754**	**-3.780.282**	**-7.413.308**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	4.485.875	9.352.288
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.282.172	1.107.420	1.852.447
33	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.282.172**	**3.378.455**	**7.499.841**
34	**Saldo des haushaltswirksamen Bereiches**	**4.652.582**	**-401.827**	**86.532**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	--	--	1.047.134
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	--	--	994.953
37	**Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge**	**--**	**--**	**52.181**
39	**Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**4.652.582**	**-401.827**	**138.714**

3.3.1 Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, liegt bei 5.000.000,00 €. Der Endbestand an Zahlungsmitteln entwickelt sich im Vergleich der Vorjahre, unter Berücksichtigung des Endbestandes der liquiden Mittel per 31.12.2025 und der geplanten Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln, künftig wie folgt:



Die Gemeinde Schöneck verfügt über ausreichend liquide Mittel, um die zu erwartenden negativen Zahlungsmittelbestände bzw. die Inanspruchnahme von überjährigen Liquiditätskreditbedarfen bis zum 31.12.2029 zu vermeiden. Ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92a Abs. 1 Nr. 2 ist dann nicht erforderlich.

3.3.2 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	29.418.423
Ergebnis 2024	32.188.158
Vorl. Ergebnis 2025	34.472.899

Für das Haushaltsjahr 2026 ergibt sich folgende Berechnung:

Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	32.026.493,15 €
davon 2 Prozent	**640.529,86 €**

Die Gemeinde Schöneck kann die Liquiditätsreserve bilden.

3.3.3 Ausgleich des Finanzhaushalts

3.3.3.1 Haushaltsjahr 2026

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.

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	-2.730.185	539.763	175.062
./.	Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	1.282.172	1.107.420	1.852.447
	davon in den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	--	--	--
+	zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	38.969	34.835	34.835
+	zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
=	**Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO**	**-3.973.388**	**-532.822**	**-1.642.550**

Der Finanzhaushalt für das Jahr 2026 ist auf Grundlage des § 3 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO nicht ausgeglichen und es ist gem. § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Mit Finanzplanungserlass vom 11. Oktober 2023 des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport wurde bekanntgegeben, dass ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO in den Fällen entfällt, in denen der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie ggf. an das Sondervermögen „Hessenkasse" geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen und ggf. Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zur Verfügung steht.

Die ungebundenen liquiden Mittel zum 31.12.2025 belaufen sich auf 4.557.645,91 € und sind ausreichend hoch um die Lücke zu decken.

3.3.3.2 Mittelfristige Finanzplanung

Im Finanzplanungszeitraum muss die Gesamtsumme der Zahlungsmittelflüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten mindestens so hoch sein wie die Gesamtsumme der jahresbezogen geplanten ordentlichen Tilgungen von Investitionskrediten.

Abweichend davon entfällt gem. Finanzplanungserlass in der mittelfristigen Finanzplanung ein Haushaltssicherungskonzept in den Fällen, in denen der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten

sowie ggf. an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, jedoch im gesamten Finanzplanungszeitraum ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen und ggf. Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zur Verfügung steht.

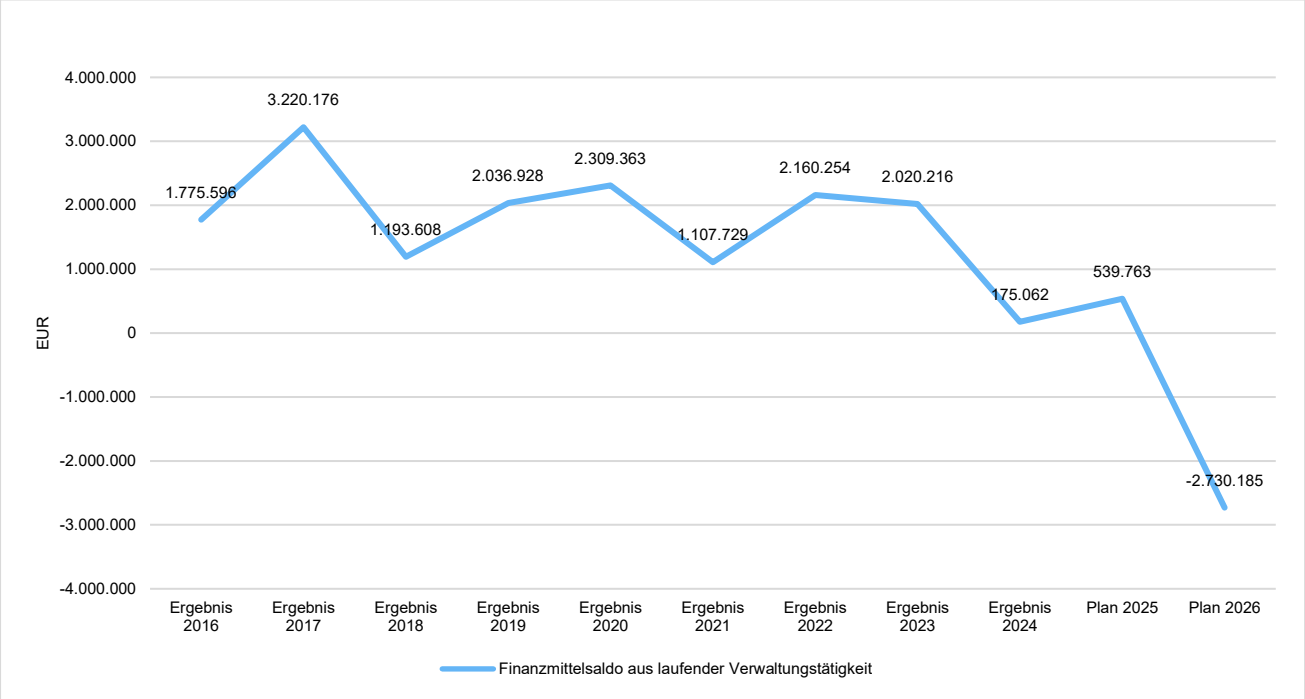
Planungszeitraum

Position	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Saldo
Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	539.763	-2.730.185	1.674.371	5.331.871	5.690.888	10.506.709
Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	1.107.420	1.282.172	1.795.481	1.273.249	1.289.457	6.747.779
davon in den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	--	--	--	--	--	*0*
zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	34.835	38.969	38.969	38.969	38.968	190.710
zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse						
Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO	**-532.822**	**-3.973.388**	**-82.141**	**4.097.590**	**4.440.400**	**3.949.640**

Die ungebundenen liquiden Mittel zum 31.12.2025 belaufen sich auf 4.557.645,91 € und sind ausreichend hoch um die Lücke zu decken. Es ist gem. § 92a Abs. 1 Nr. 2 kein Haushaltsicherungskonzept aufzustellen.

3.3.4 Entwicklung Finanzhaushalt

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit entwickelt sich seit den vergangenen 10 Jahren wie folgt:



Der Saldo aus Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungsleistungen für Investitionskredite seit den vergangenen 9 Jahren unter Berücksichtigung der Anforderungen des § 92 Abs. 5 Nr. 2 und Abs. 6 Nr. 2 HGO sowie des § 3 Abs. 2 GemHVO stellt sich in den Jahresabschlüssen wie folgt dar:

Position	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	3.220.176	1.193.608	2.036.928	2.309.363	1.107.729	2.160.254	2.020.216	175.062	539.763	-2.730.185
./. - Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	1.124.900	1.105.698	1.273.136	1.159.472	1.137.723	1.120.653	1.156.197	1.852.447	1.107.420	1.282.172
davon in den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
+ - zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	25.768	33.102	33.635	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	38.969
= - Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO	**2.121.044**	**121.012**	**797.427**	**1.184.726**	**4.841**	**1.074.435**	**898.854**	**-1.642.550**	**-532.822**	**-3.973.388**

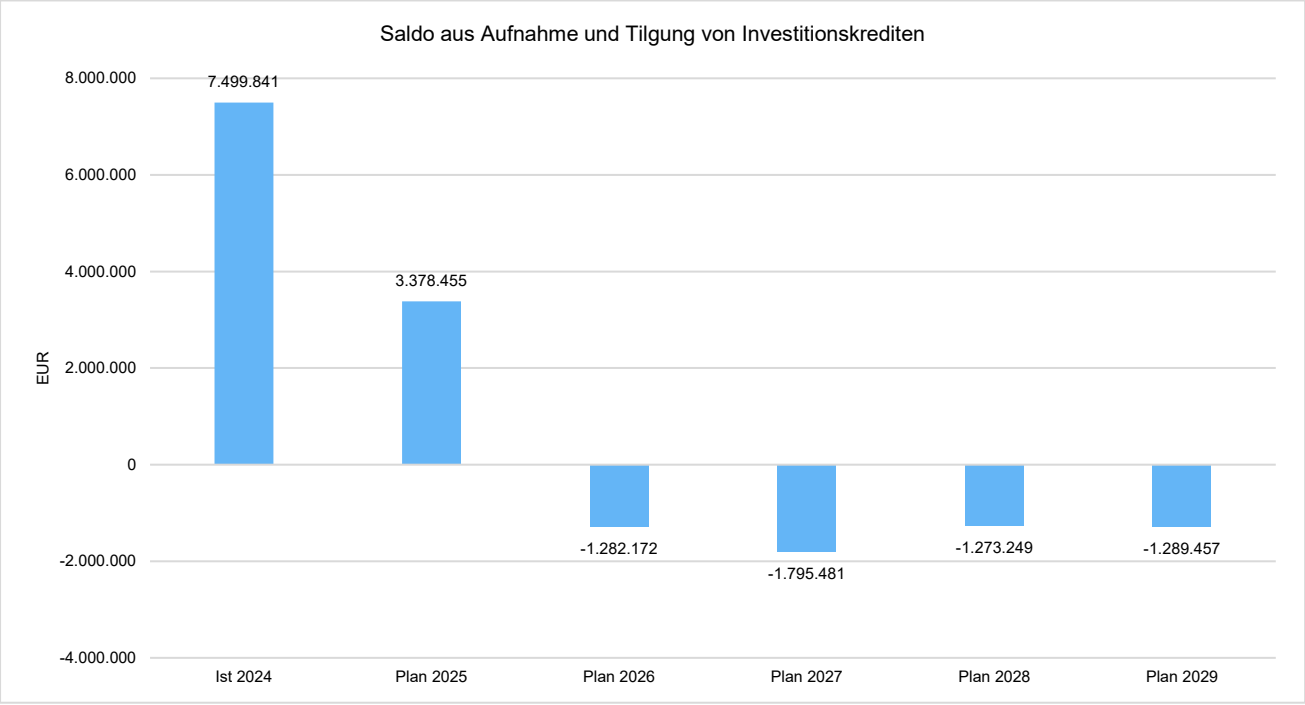
3.3.5 Finanzierungstätigkeit

3.3.5.1 Kreditermächtigung und Hessischer Investitionsfonds

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 0 festgesetzt. Aus dem Vorjahr besteht eine Ermächtigung in Höhe von 13.857.560 €. Die haushaltsjährliche Kreditermächtigung gilt gem. § 103 Abs. 3 HGO bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig bekannt gemacht wird, bis zur Bekanntmachung dieser Haushaltssatzung.

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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.352.287,57	4.485.875	0	0	0	0
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.852.446,78	1.107.420	1.282.172	1.795.481	1.273.249	1.289.457
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**7.499.840,79**	**3.378.455**	**-1.282.172**	**-1.795.481**	**-1.273.249**	**-1.289.457**



Hessischer Investitionsfonds

Im Planansatz für Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten des Jahres 2026 in Höhe von 0 sind 0,00 € Einzahlungen aus dem Hessischen Investitionsfonds enthalten.

3.3.6 Investitionstätigkeit

Nach § 10 Abs. 2 GemHVO sind Einzahlungen und Auszahlungen nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen (Kassenwirksamkeitsprinzip); sie sind sorgfältig zu schätzen, soweit sie nicht errechenbar sind. Gem. Ziff. 2 der VV/Hinweise zu § 12 GemHVO ist die Veranschlagung von Investitionen nur zulässig, wenn die Maßnahme auch tatsächlich im Haushaltsjahr durchgeführt oder begonnen werden kann und voraussichtlich Zahlungen zu leisten sein werden.

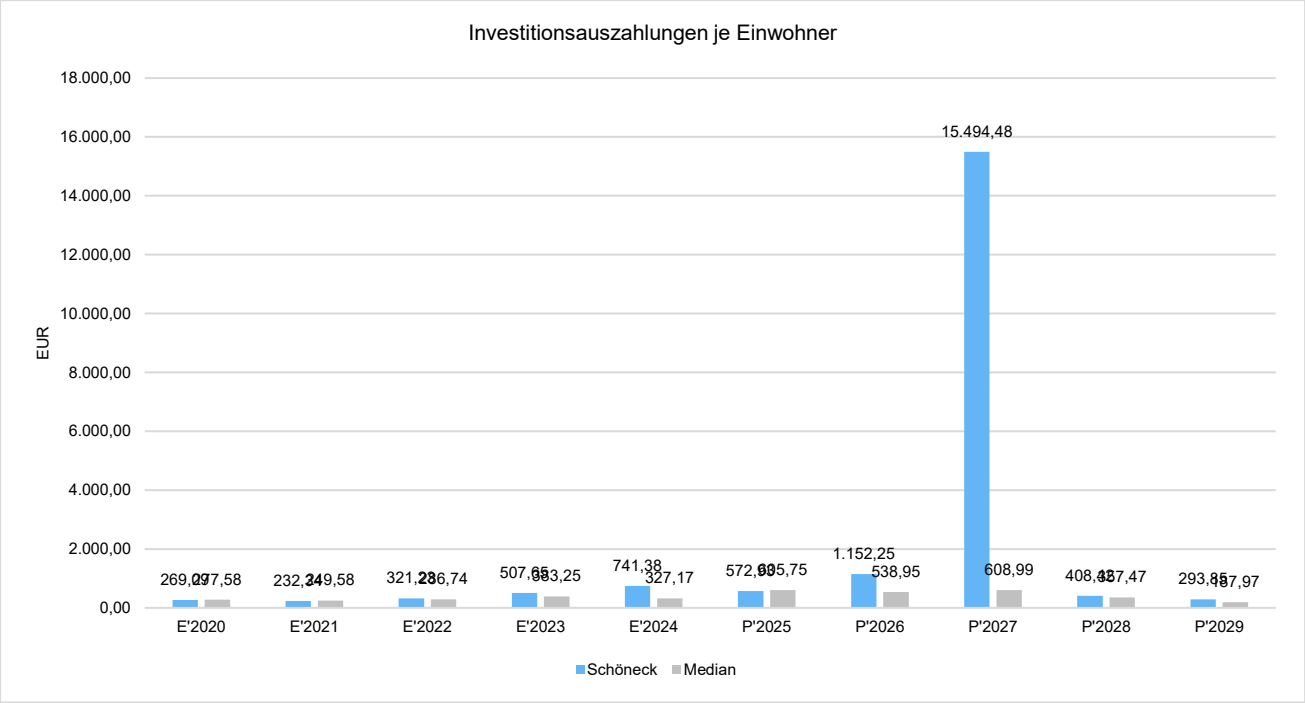
Gem. § 21 GemHVO können Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann, übertragen werden. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.584.380,46	2.733.875	1.568.739	789.044	198.969	198.968
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	10.500,00	8.000	21.369.780	198.689.000	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	2.454,20	2.840	2.840	2.450	2.450	2.450
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.597.334,66**	**2.744.715**	**22.941.359**	**199.480.494**	**201.419**	**201.418**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.713.241,21	4.642.850	13.070.595	4.248.000	4.761.000	3.456.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.027.763,97	1.226.245	0	0	0	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	443.161,01	1.195.665	1.190.585	399.950	119.050	50.830
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	1.538,68	--	15.240	180.015.240	15.240	15.240
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**9.185.704,87**	**7.064.760**	**14.276.420**	**184.663.190**	**4.895.290**	**3.522.070**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	**-7.588.370,21**	**-4.320.045**	**8.664.939**	**14.817.304**	**-4.693.871**	**-3.320.652**

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Investitionsmaßnahmen im Überblick

Im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2029 sind folgende investive Maßnahmen vorgesehen:

wesentliche Investitionsmaßnahmen (ab Volumen von 50.000€)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I102006001 - Tilgung von Krediten an Land	-364.250,00	-561.787	-782.750	-492.250	-492.250	-492.250
I102006002 - Tilgung von Krediten an übrige Bereiche	-1.472.934,82	-508.670	-745.381	-1.259.154	-741.380	-757.802
I211001005 - Ordnungswesen	--	0	-112.250	--	--	--
I213000001 - Feuerwehren	-84.030,17	-83.380	-121.400	-12.000	--	--
I213000003 - Feuerwehren -Fahrzeuge	--	-346.400	-360.000	-290.000	--	--
I356000001 - Sportplätze-Kunstrasenplatz	--	0	-342.095	0	--	--
I356002001 - Sportplatz Kilianstädten	-2.545,00	0	-90.000	0	--	--
I361000007 - Förderung Ausbau Breitband	--	1.040.000	495.000	495.000	--	--
I363001009 - Straßenbau -John-F.-Kennedy-Straße	--	-200.000	-820.000	--	--	--
I363001113 - Grundhafte Erneuerung Wiesenau Wendehammer	--	-10.000	-50.000	--	--	--
I363001116 - Steinbachbrücke	--	--	-90.000	--	--	--
I363001117 - Straßenbau Kilianstädten Nord II	--	--	-215.000	-500.000	-300.000	--
I363003008 - RadiuS 7	-218.823,88	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
I363003009 - RadiuS 7 - Zuwendung	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
I369000007 - Umgehungsrinne	-648.417,38	-150.000	-165.000	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I370001001 - Kanalisation -Hausanschlüsse	-8.752,49	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
I370001002 - Kanalisation -Beiträge Hausanschlüsse	28.086,13	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
I370001006 - Kanalisation -John-F.-Kennedy-Straße	--	0	-435.000	--	--	--
I370001016 - Kanalisation -Inliner	-21.500,00	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
I370001074 - Kanalisation Kilianstädten Nord II	--	--	-300.000	-1.600.000	-50.000	--
I370002003 - Gruppenkläranlage, Erstattung von Niederdorfelden	1.532.495,40	1.100.000	779.720	11.575	--	--
I376206007 - Nidderhalle - Gebäudemanagement	--	-140.000	-1.060.000	-502.000	--	--
I388000001 - Photovoltaik gemeindeeigene Liegenschaften	--	--	-170.000	--	--	--
I388001001 - Erwerb von Grundstücken	-610.083,03	-496.020	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
I388001008 - Ankauf und Erschließung Gewerbegebiet Kil. Nord II	--	--	-7.255.000	--	--	--
I388001009 - Verkauf Grundstücke Gewerbegebiet Kil. Nord II	--	--	21.350.000	198.689.000	--	--
I434001002 - Kultur	--	-3.500	-72.300	0	--	--
I446408001 - Naturkita Kilianstädten	--	--	-700.000	--	--	--
I446424004 - Kita Nidderstrolche-Gebäudemanagement	-930,62	-11.000	-102.000	--	--	--

Die Gemeinde Schöneck setzt mit der Veranschlagung der Investitionen klare Signale: Zum Einen soll das vorhandene Anlagevermögen erhalten und in der Substanz gestärkt werden und zum Anderen muss das Vermögen aufgrund gesetzlicher und struktureller Vorgaben und Bedingungen erweitert werden. Dies hat Auswirkungen auf die Bevölkerung. Die Einwohner Schönecks können sich in der Versorgung im Bereich Abwasserbeseitigung, Straßen- und Kanalbau sowie Kindergärten sicher sein, dass die Gemeindeverwaltung gemeinsam mit den politischen Gremien alles daran setzt die vorhandene Infrastruktur den neusten Bedingungen anzupassen und sukzessive aufgrund ermittelter Prioritäten zu erhalten. Dies zeigt zum einen die bereits begonnene Erweiterung und Ertüchtigung der Gruppenkläranlage, deren Fertigstellung im Jahr 2026 geplant ist. Zudem stehen Planungen für den Straßen- und Kanalbau in der John.-F.-Kennedy Straße und eine neue Naturkita an.

Im Bedarfs- und Entwicklungsplan (BEP) für den Brandschutz und die Allgemeine Hilfe in der Gemeinde Schöneck mit Stand vom 09.01.2019 ist ausgesagt, dass der bauliche Zustand des Feuerwehrhauses Oberdorfelden gravierende Mängel aufweist. Es besteht unverzüglicher Handlungsbedarf. Der Neubau des Feuerwehrhauses wurde bereits begonnen.

Auch die Sanierung der gemeindeeigenen Liegenschaft "Altes Schloss" findet im Haushaltsplan weiterhin Berücksichtigung. Das historische Gebäude soll in vielen Bauabschnitten in den nächsten Jahren grundhaft saniert und aufgewertet werden. Die Planungen mussten und müssen jedoch angepasst werden, da während der Sanierungsarbeiten Schadstoffe gefunden wurden.

Natürlich haben all diese Investitionen auch Auswirkungen auf die Finanzen der Gemeinde Schöneck. Durch die Ansiedlung eines Rechenzentrums im Gewerbegebiet Nord II erwartet die Gemeinde hohe Einnahmen, die den Haushalt vollständig entlasten werden. Die zukünftigen Investitionen können ohne Kreditaufnahme umgesetzt werden.

Um auch künftige Haushalte ausgeglichen darzustellen, müssen Verwaltungsprozesse optimiert werden. Hierfür ist die gesetzlich vorgeschriebene Digitalisierung ein großer Nutzung für die Gemeinde. Dies wird in den nächsten Jahren ein großes Projekt darstellen. Gemeinsam mit unseren Einwohnern möchten wir künftige Belastungen durch Steuererhöhungen vermeiden und nach alternativen Einsparmöglichkeiten suchen.

3.4 Entwicklung von Vermögen und Schulden

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 vermindert sich das Eigenkapital um -3.268.400 Euro.

Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes erhöht die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 4.652.582 Euro.

Nachfolgend werden die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

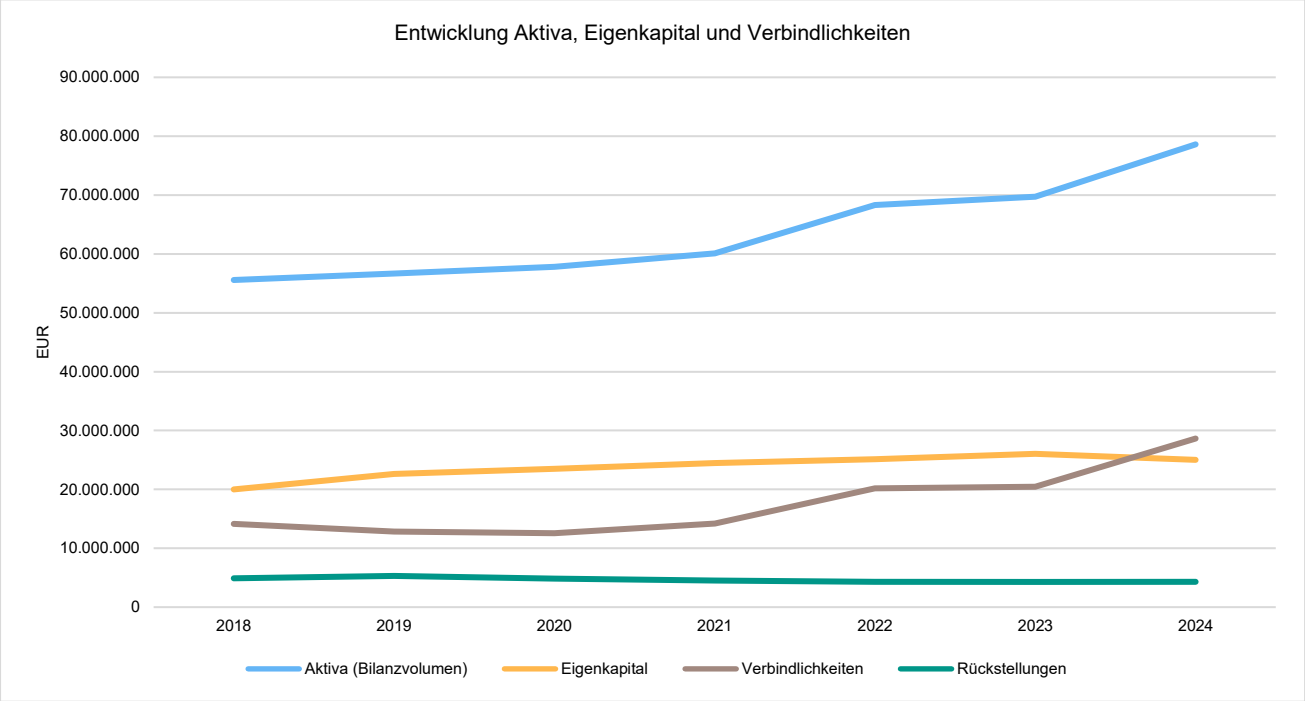
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das

Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist. Die Nettoposition stellt das Basiskapital der Gemeinde dar und ist vergleichbar mit dem „Gezeichneten Kapital“ nach § 266 Abs. 3 HGB. Sie wird einmalig mit Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt (Ziffer 13.2 der Hinweise zu § 59 GemHVO). Die Nettoposition ergibt sich rechnerisch aus der Gegenüberstellung der Aktivseite der Bilanz und der übrigen Passivpositionen.

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	**60.088.187**	**68.281.465**	**69.725.416**	**78.609.727**
1 - Eigenkapital	**24.452.638**	**25.122.006**	**26.041.343**	**25.011.242**
1.1 - davon Nettoposition	19.416.571	19.416.571	19.416.571	19.416.571
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	5.036.067	5.705.435	6.624.772	5.594.671
2 - Sonderposten	**16.000.747**	**17.756.581**	**17.936.918**	**19.605.192**
3 - Rückstellungen	**4.539.981**	**4.304.698**	**4.283.330**	**4.301.607**
4 - Verbindlichkeiten	**14.188.815**	**20.160.799**	**20.458.430**	**28.640.602**
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	**906.006**	**937.382**	**1.005.395**	**1.051.084**

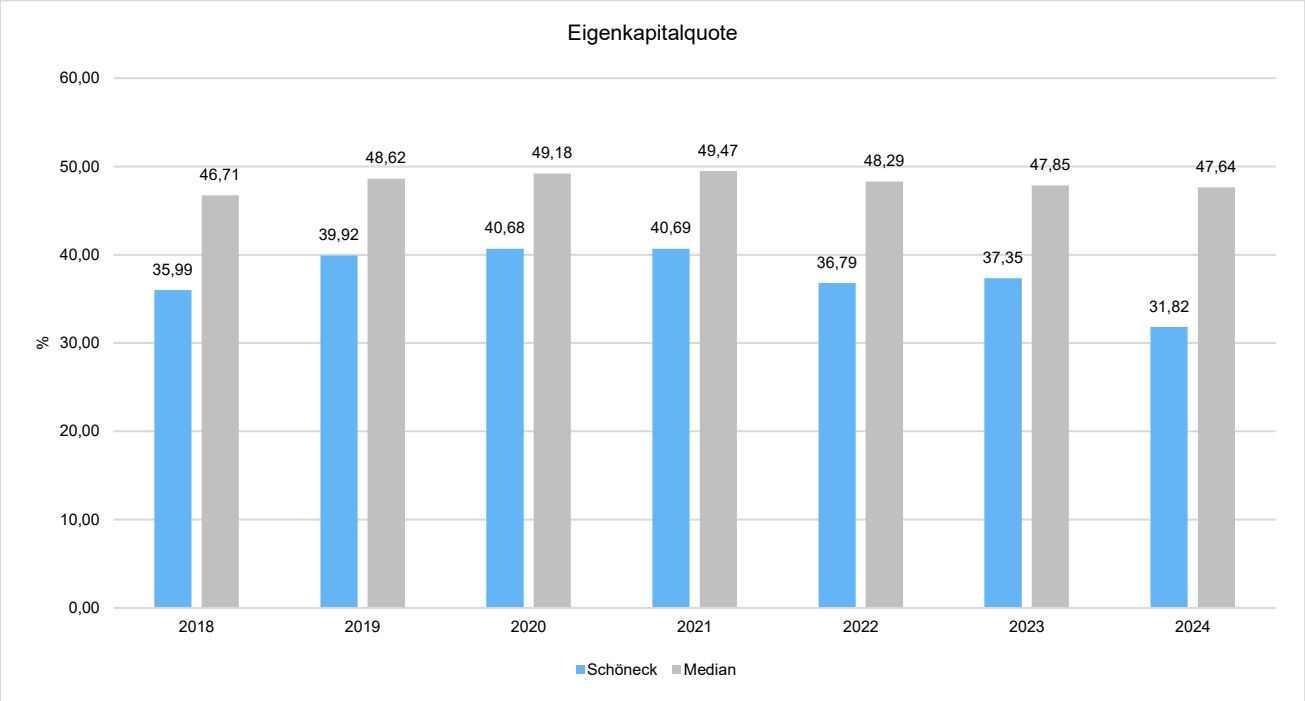
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

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



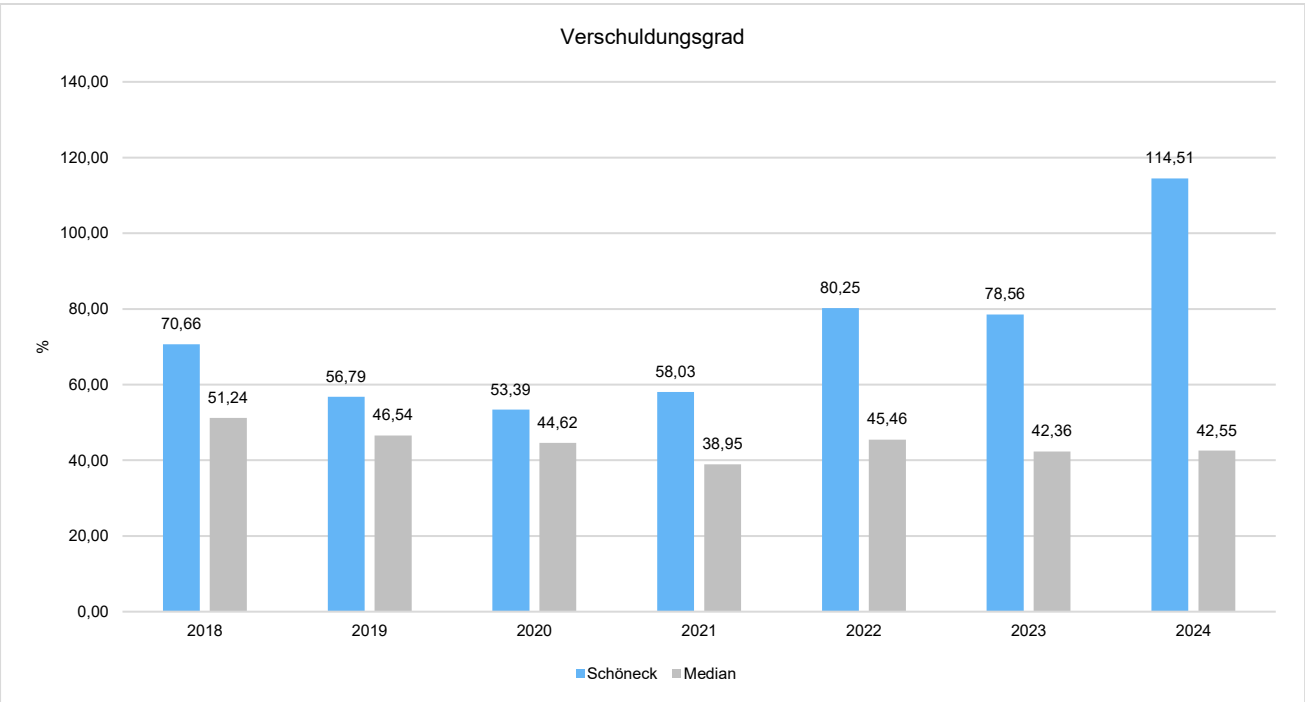
Eigenkapitalquote

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.



3.5 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

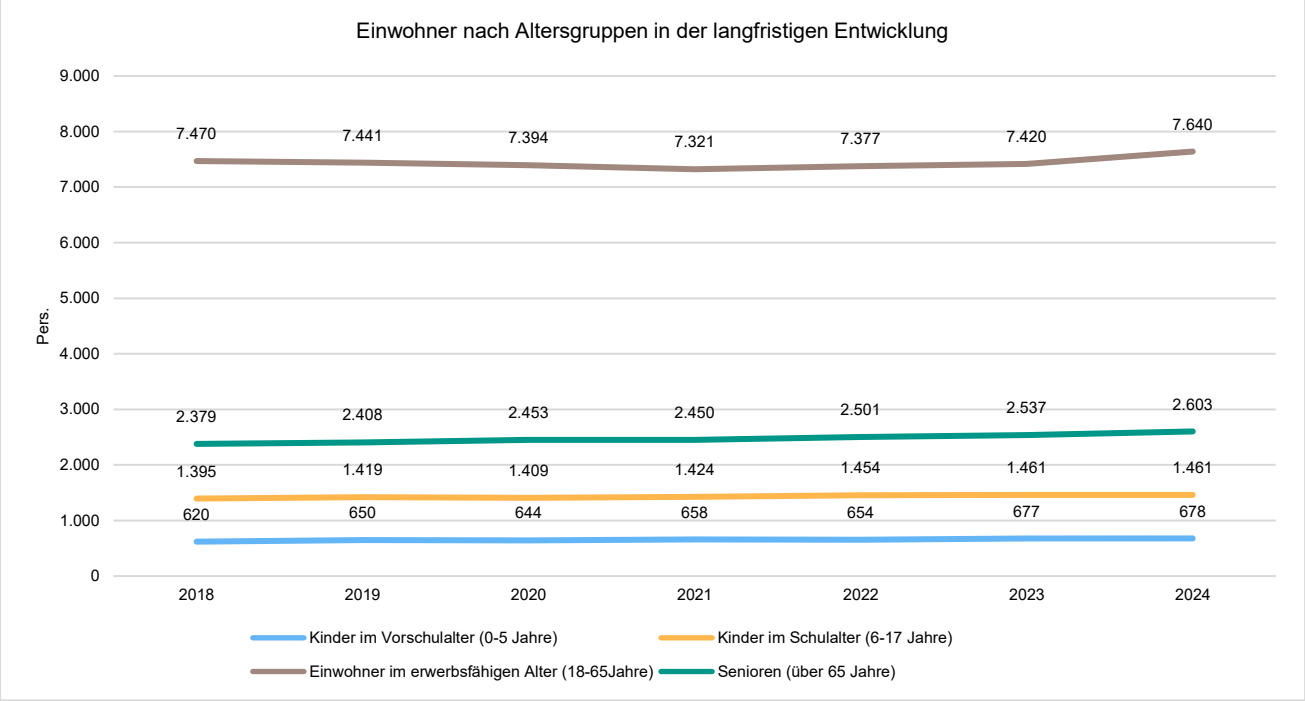
3.5.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

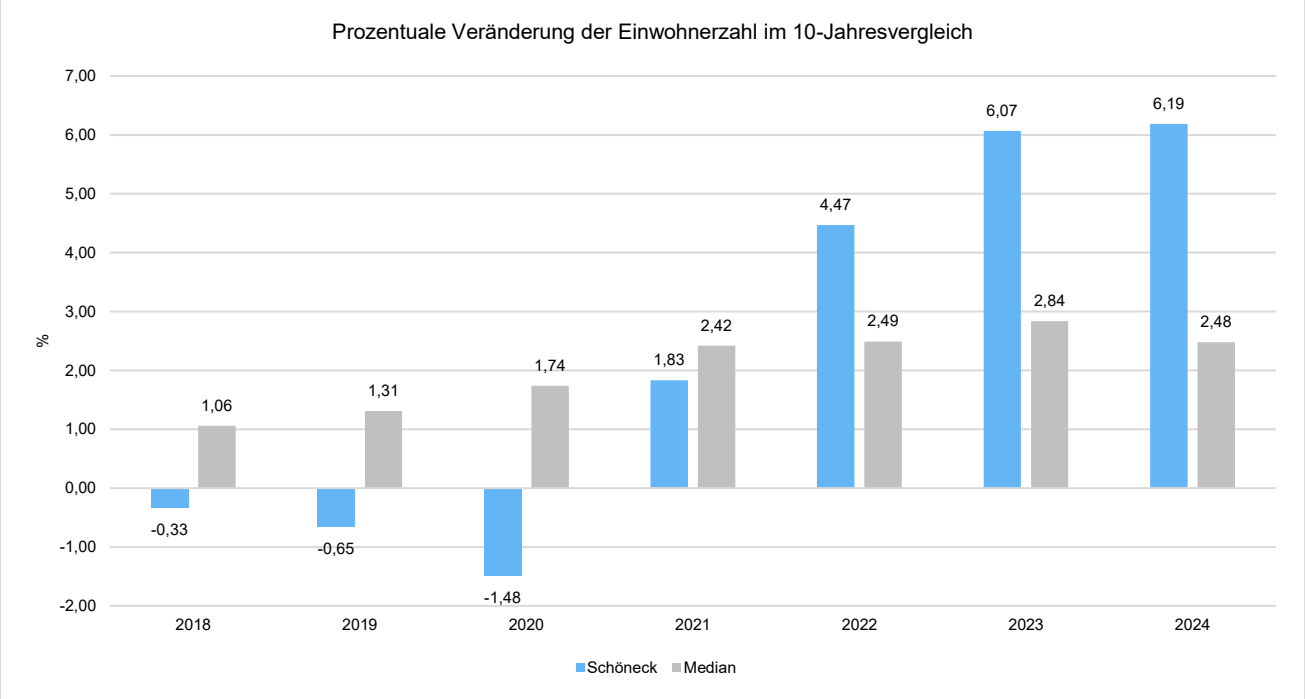
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	11.900	11.853	12.221	12.331	12.390
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	644	658	654	677	678
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	319	329	317	316	304
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	325	329	337	361	374
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.409	1.424	1.454	1.461	1.461
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	7.394	7.321	7.377	7.420	7.640
Senioren (über 65 Jahre)	2.453	2.450	2.501	2.537	2.603

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):



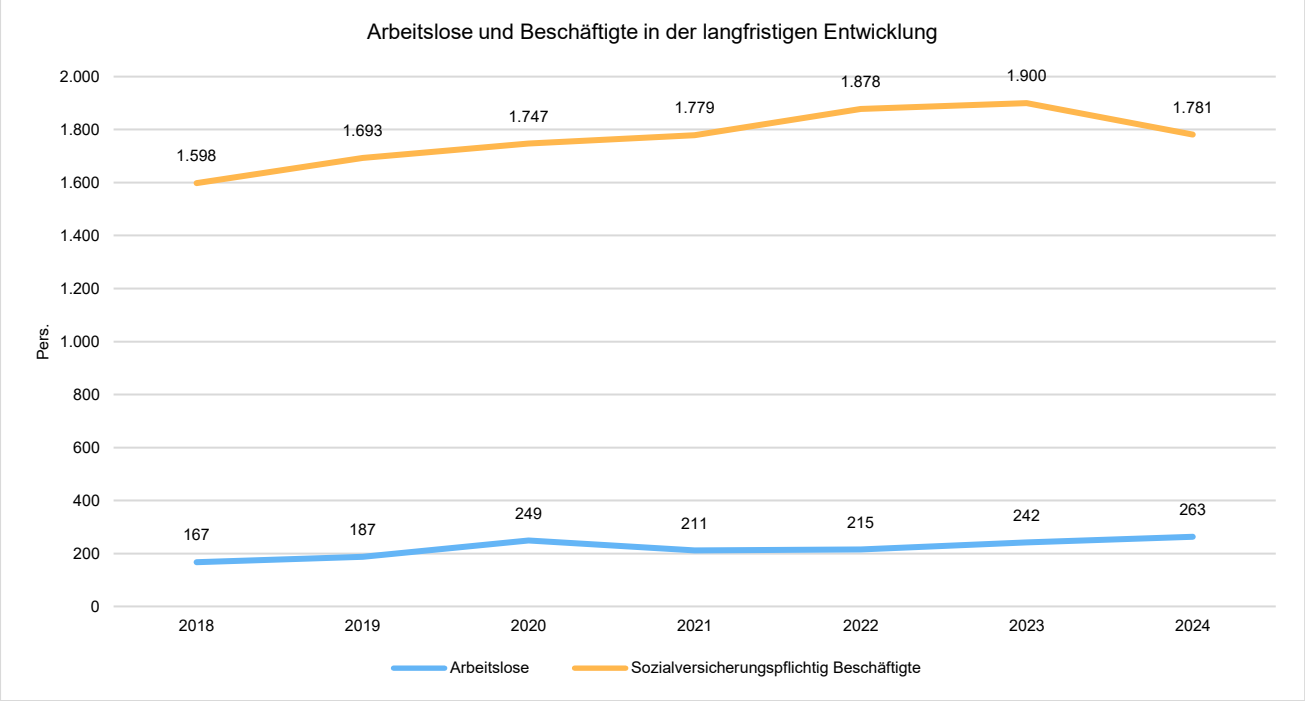
3.5.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

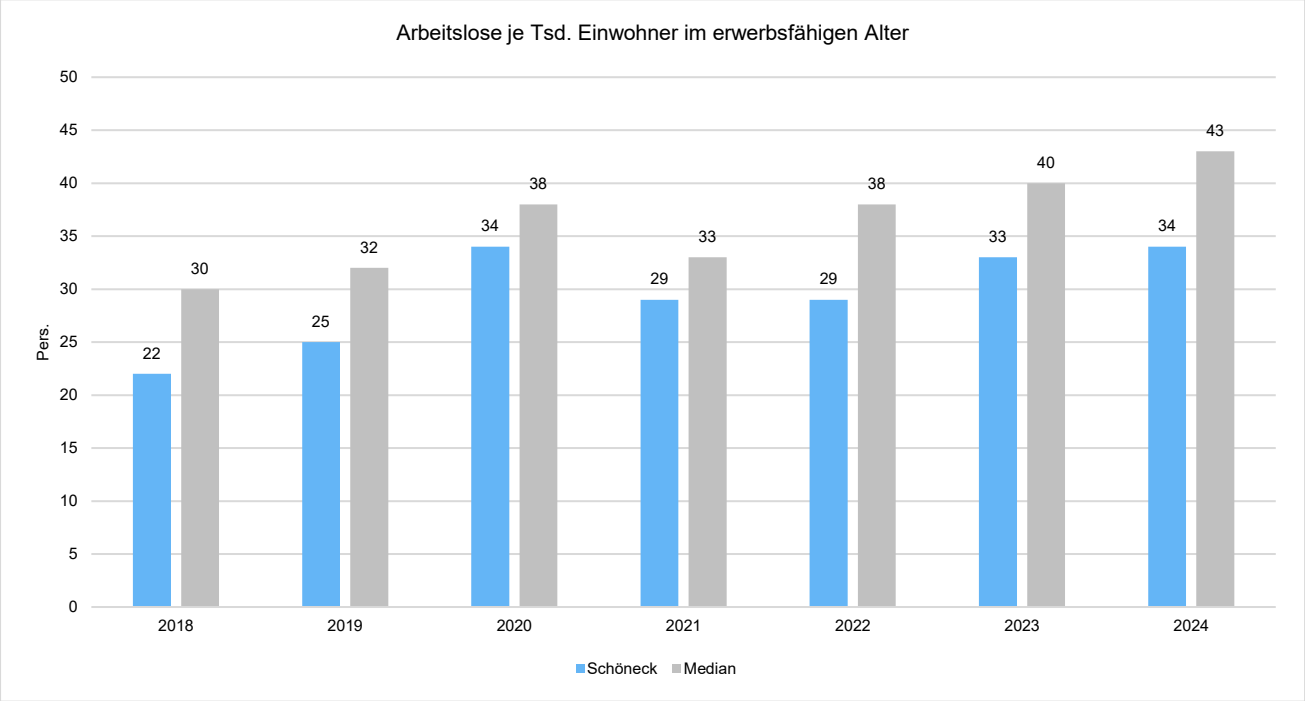
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	249	211	215	242	263
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	30	20	30	31	37
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	47	60	47	69	77
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	1.747	1.779	1.878	1.900	1.781

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



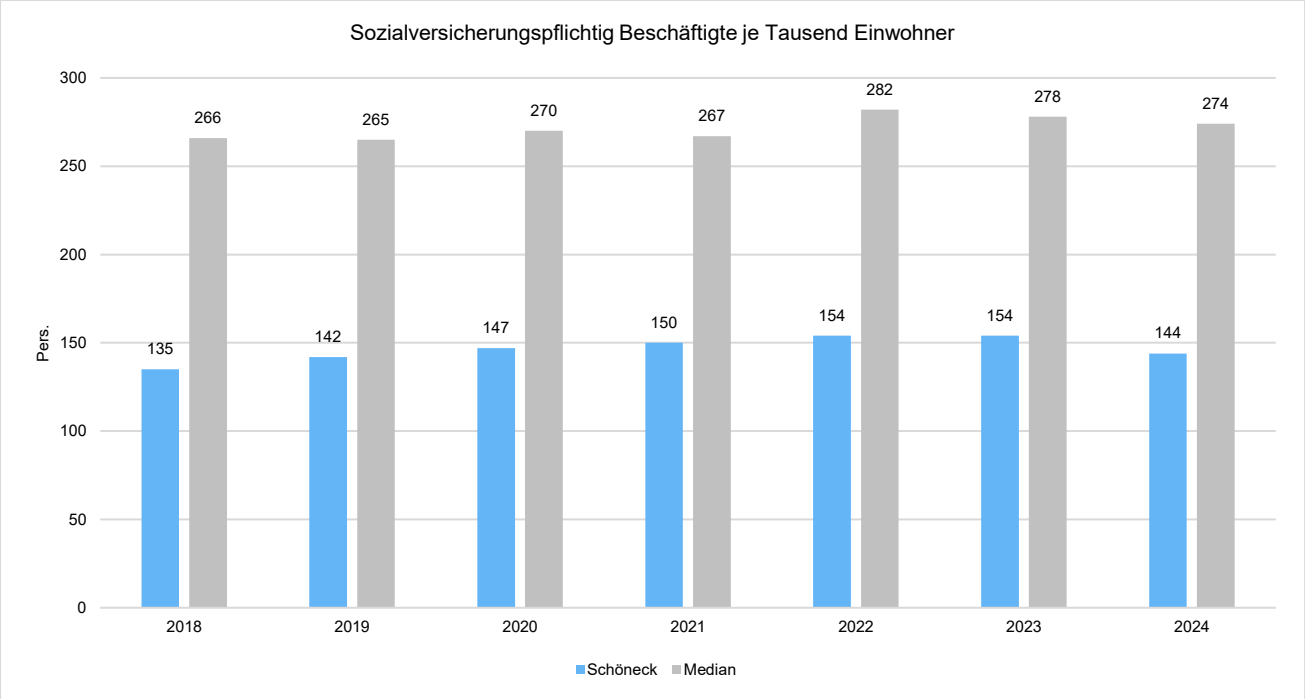
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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.



Haushaltsplan
2026 mit Plan bis 2029

Gemeinde schöneck

4 Gesamthaushalt

4.1 Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.522	209.588	221.245	228.245	219.245	219.245
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.746.024	5.255.535	5.150.970	5.178.740	5.177.320	5.174.980
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.296.988	1.054.425	1.019.615	1.004.115	965.785	964.785
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	19.375.570	20.274.330	20.636.300	21.292.500	22.032.800	22.573.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	1.344.929	1.620.500	1.436.100	1.496.400	1.520.800	1.542.400
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg Umlagen	5.546.642	5.639.184	5.461.643	5.483.281	5.501.840	5.702.246
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	687.499	1.189.120	1.465.245	1.487.460	1.061.085	1.050.090
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.185.798	869.780	947.105	947.605	947.605	944.425
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**33.364.971**	**36.112.462**	**36.338.223**	**37.118.346**	**37.426.480**	**38.171.171**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.648.008	12.333.255	12.819.699	13.103.250	13.235.735	13.369.615
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	271.516	417.140	289.935	286.355	295.725	319.725
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.238.567	7.675.408	8.868.867	8.135.252	8.148.174	8.022.437
		davon: Einstellungen in Sonderposten	221.586	--	--	--	--	--
14	66	Abschreibungen	2.461.853	2.964.740	2.248.525	2.511.610	2.524.895	2.497.240
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwend.	838.328	975.565	1.176.170	1.171.170	1.170.170	1.171.170
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.433.776	12.603.135	13.591.275	13.780.090	13.858.245	14.243.450
17	72	Transferaufwendungen	197.494	190.690	128.200	140.600	140.600	140.600
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.316	45.005	35.000	35.000	35.000	35.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**34.114.858**	**37.204.938**	**39.157.671**	**39.163.327**	**39.408.544**	**39.799.237**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-749.887**	**-1.092.476**	**-2.819.448**	**-2.044.981**	**-1.982.064**	**-1.628.066**
21	56, 57	Finanzerträge	156.934	89.470	131.110	3.231.110	6.381.110	6.381.110
22	77	Zinsen und andere Aufwendungen	438.420	324.621	541.842	517.423	498.255	478.415
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-281.486**	**-235.151**	**-410.732**	**2.713.687**	**5.882.855**	**5.902.695**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und 21)**	**33.521.905**	**36.201.932**	**36.469.333**	**40.349.456**	**43.807.590**	**44.552.281**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und 22)**	**34.553.278**	**37.529.559**	**39.699.513**	**39.680.750**	**39.906.799**	**40.277.653**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-1.031.373**	**-1.327.627**	**-3.230.180**	**668.706**	**3.900.791**	**4.274.628**
27	59	Außerordentliche Erträge	21.318	10.000	21.780	2.000	2.000	2.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	20.046	54.000	60.000	60.000	60.000	60.000
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**1.271**	**-44.000**	**-38.220**	**-58.000**	**-58.000**	**-58.000**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-1.030.102**	**-1.371.627**	**-3.268.400**	**610.706**	**3.842.791**	**4.216.628**

4.2 Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.759	209.588	221.245	228.245	219.245	219.245
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.812.142	5.251.215	5.216.400	5.245.260	5.245.760	5.245.260
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.303.537	1.054.425	1.019.615	1.004.115	965.785	964.785
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	18.838.147	20.274.330	20.636.300	21.292.500	22.032.800	22.573.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.374.577	1.620.500	1.436.100	1.496.400	1.520.800	1.542.400
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.717.074	5.639.184	5.461.643	5.483.281	5.501.840	5.702.246
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	127.576	89.470	131.110	3.231.110	6.381.110	6.381.110
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.006.408	871.780	949.105	949.605	949.605	946.425
09		**Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**32.363.220**	**35.010.492**	**35.071.518**	**38.930.516**	**42.816.945**	**43.574.471**
10	830	Personalauszahlungen	11.575.747	12.333.255	12.819.699	13.103.250	13.235.735	13.369.615
11	831	Versorgungsauszahlungen	259.470	269.050	290.150	313.360	338.895	362.895
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.456.952	8.008.098	9.449.867	8.135.252	8.148.174	8.022.437
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	220.545	206.000	128.200	140.600	140.600	140.600
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	831.764	975.565	1.176.170	1.171.170	1.170.170	1.171.170
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.432.746	12.603.135	13.591.275	13.780.090	13.858.245	14.243.450
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	361.219	-23.379	251.342	517.423	498.255	478.415
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	49.715	99.005	95.000	95.000	95.000	95.000
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**32.188.158**	**34.470.729**	**37.801.703**	**37.256.145**	**37.485.074**	**37.883.583**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**175.062**	**539.763**	**-2.730.185**	**1.674.371**	**5.331.871**	**5.690.888**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.584.380	2.733.875	1.568.739	789.044	198.969	198.968

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	34.835	34.835	38.969	38.969	38.969	38.968
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	10.500	8.000	21.369.780	198.689.000	--	--
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.454	2.840	2.840	2.450	2.450	2.450
23		**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)**	**1.597.335**	**2.744.715**	**22.941.359**	**199.480.494**	**201.419**	**201.418**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.713.241	4.642.850	13.070.595	4.248.000	4.761.000	3.456.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.027.764	1.226.245	0	0	0	--
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	443.161	1.195.665	1.190.585	399.950	119.050	50.830
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.539	--	15.240	180.015.240	15.240	15.240
28		**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**9.185.705**	**7.064.760**	**14.276.420**	**184.663.190**	**4.895.290**	**3.522.070**
29		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**-7.588.370**	**-4.320.045**	**8.664.939**	**14.817.304**	**-4.693.871**	**-3.320.652**
30		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)**	**-7.413.308**	**-3.780.282**	**5.934.754**	**16.491.675**	**638.000**	**2.370.237**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.352.288	4.485.875	0	0	0	0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.852.447	1.107.420	1.282.172	1.795.481	1.273.249	1.289.457
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung	1.852.447	1.107.420	1.282.172	1.795.481	1.273.249	1.289.457
33		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**7.499.841**	**3.378.455**	**-1.282.172**	**-1.795.481**	**-1.273.249**	**-1.289.457**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)**	**86.532**	**-401.827**	**4.652.582**	**14.696.194**	**-635.250**	**1.080.780**
35	827,829	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln,	1.047.134	--	--	--	--	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Aufnahme von Liquiditätskrediten)						
36	847,849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	994.953	--	--	--	--	--
37		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)**	**52.181**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.821.205	3.959.919	3.390.092	8.042.674	22.738.868	22.103.618
39		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	138.714	-569.827	4.652.582	14.696.194	-635.250	1.080.780
40		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)**	**3.959.919**	**3.390.092**	**8.042.674**	**22.738.868**	**22.103.618**	**23.184.398**
		Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):						
		Einzahlung Umschuldung (In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen)	--	--	--	--	--	--
		Auszahlung Umschuldung (In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen)	--	--	--	--	--	--
		Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	551.795	600.507	640.529	--	--	--

4.3 Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Gesamthaushalt	***-629.192,62***	***1.267.659***	***7.091.171***	***13.040.199***	***-5.951.230***	***-4.594.432***
I102004001 - Zentrale Beschaffungs-stelle	-18.003,85	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
I102006001 - Tilgung von Krediten an Land	-364.250,00	-561.787	-782.750	-492.250	-492.250	-492.250
I102006002 - Tilgung von Krediten an übrige Bereiche	-1.472.934,82	-508.670	-748.825	-1.262.290	-742.030	-758.239
I102006003 - Ertrag aus Tilgung v. Darlehen außerh.v. Einricht.	2.454,20	2.840	2.840	2.450	2.450	2.450
I102006004 - Kreditaufnahme	9.352.287,57	4.485.875	0	0	0	0
I102006009 - Sonderposten Son-derinvestitionsprogramm/KIP	34.835,13	0	0	--	--	--
I102006010 - Geldanlagen	--	--	--	-180.000.000	--	--
I206001001 - EDV DV Hardware	-14.345,34	-69.000	-35.500	--	--	--
I206001002 - EDV DV Software und Lizenz	-21.149,29	-22.500	-27.035	--	--	--
I206002001 - Postdienst	-1.279,25	--	--	--	--	--
I211001005 - Ordnungswesen	--	0	-112.250	--	--	--
I211001006 - Ordnungswesen -Zu-schuss	--	--	32.400	--	--	--
I211001008 - Katastrophenschutz	-43.251,50	0	-15.000	-3.000	-3.000	-3.000
I211001009 - Asylbewerber	--	-48.625	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I211003001 - Statistik und Wahlen	--	--	-3.000	--	--	--
I213000001 - Feuerwehren	-84.030,17	-83.380	-121.400	-12.000	--	--
I213000002 - Feuerwehren -Einn. a. Zuweis. u. Zuschüssen	--	0	0	70.000	--	--
I213000003 - Feuerwehren -Fahr-zeuge	--	-346.400	-360.000	-290.000	--	--
I213000006 - Feuerwehr -Abgänge Fahrzeuge	2,00	--	--	0	--	--
I213000008 - Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden	-615.060,68	-1.525.000	--	--	--	--
I279201004 - Wartehallen	-2.627,98	0	0	0	--	--
I302101001 - Rathaus Herrnhofstraße 8	--	--	-2.500	--	--	--
I302102001 - Rathaus Herrnhofstraße 7	--	-2.000	-500	--	--	--
I302102002 - Rathaus Herrnhofstr. 7-Zuschuss	1.105,00	--	--	--	--	--
I302103003 - Rathaus Büdesheim	-519,51	--	-2.500	--	--	--
I302103005 - Rathaus Büdesheim-Zuschuss	1.602,00	--	--	--	--	--
I346101001 - Spielplatz Waldstraße	-1.951,05	--	--	--	--	--
I346104001 - Spielplatz Wachenbu-cher Straße	-6.882,12	--	--	--	--	--
I346110001 - Spielplatz Brückgasse	--	-12.000	--	--	--	--
I346117001 - Skater- und Basketball-anlage Uferstraße	-1.764,53	--	--	--	--	--
I346120001 - Spielplatz Dittersdorfer Straße	--	--	-30.000	--	--	--
I346123001 - Bewegungspark Büdes-heim	--	--	-5.000	--	--	--
I356000001 - Sportplätze-Kunstra-senplatz	--	0	-342.095	0	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I356000002 - Zentrale Sportanlage	-2.091,34	0	0	0	0	--
I356002001 - Sportplatz Kilianstädten	-2.545,00	0	-90.000	0	--	--
I356004010 - Dreifeldsporthalle	-441,00	--	--	--	--	--
I356004012 - Dreifeldsporthalle - Gebäudemanagement	--	0	-2.500	--	--	--
I358000001 - Park- und Gartenanlagen	-5.544,68	-11.800	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
I360000001 - Stadtentwicklung	--	-5.000	0	0	--	--
I361000006 - Ausbau Breitband	--	-1.150.000	--	--	--	--
I361000007 - Förderung Ausbau Breitband	--	1.040.000	495.000	495.000	--	--
I363001001 - Straßenbau -Erwerb von Grundvermögen	-219,89	-3.980	--	--	--	--
I363001009 - Straßenbau -John-F.-Kennedy-Straße	--	-200.000	-820.000	--	--	--
I363001029 - Straßenbau -Windecker Pfad	-26.474,60	--	--	--	--	--
I363001031 - Straßenbau -Kranzbergring	-63.026,94	--	--	--	--	--
I363001056 - Zuschuss Hessenkasse Straßenbau J-F-Kennedy-Straße	--	84.340	--	--	--	--
I363001057 - Brücke Obd. Sportplatz, Beteiligung an Darlehen	-2.127,96	-2.128	-2.128	-1.972	0	--
I363001059 - Straßenbau	-22.312,50	--	--	--	--	--
I363001068 - Barrierefreier Ausbau	-24.591,11	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
I363001090 - Straßenbau Schöne Aussicht	--	--	--	0	-500.000	-700.000
I363001098 - Radwegebeschilderung	-5.070,70	--	--	--	--	--
I363001101 - Straßenbau Hanauer Pfad zwischen Bahnhof-/Bergstr.	--	0	--	-200.000	-1.000.000	--
I363001105 - Fußgängerüberweg Uferstr.	-45.980,73	--	--	--	--	--
I363001110 - Neubau eines Gehweges zum FFW Oberdorf.	--	-50.000	--	--	--	--
I363001111 - Geländer Frankfurter Straße	-1.459,54	--	--	--	--	--
I363001113 - Grundhafte Erneuerung Wiesenau Wendehammer	--	-10.000	-50.000	--	--	--
I363001114 - Straßenbau Pommernstraße	--	--	-17.000	--	--	--
I363001115 - Nidderbrücke	--	--	-40.000	--	--	--
I363001116 - Steinbachbrücke	--	--	-90.000	--	--	--
I363001117 - Straßenbau Kilianstädten Nord II	--	--	-215.000	-500.000	-300.000	--
I363003007 - Feldwege Ausbau	-23.020,83	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
I363003008 - RadiuS 7	-218.823,88	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
I363003009 - RadiuS 7 - Zuwendung	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
I363003010 - Gabionen Wand	-15.315,29	--	--	--	--	--
I363003011 - Zuschuss Gabionen Wand	872,44	--	--	--	--	--
I369000007 - Umgehungsrinne	-648.417,38	-150.000	-165.000	--	--	--
I369000008 - Zuschuss Umgehungsrinne	--	92.000	--	--	--	--
I369000011 - Nidderrenaturierung gemäß WRRL	--	-50.000	--	--	--	--
I369000012 - Nidderrenat. gem. WRRL - Zuschuss	--	25.000	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I370001001 - Kanalisation -Hausanschlüsse	-8.752,49	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
I370001002 - Kanalisation -Beiträge Hausanschlüsse	28.086,13	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
I370001006 - Kanalisation -John-F.-Kennedy-Straße	--	0	-435.000	--	--	--
I370001016 - Kanalisation -Inliner	-21.500,00	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
I370001038 - Kanalisation -Windecker Pfad	-32.535,08	--	-5.000	--	--	--
I370001068 - Kanalisation - Kranzbergring	-54.107,51	--	-5.000	--	--	--
I370001070 - Kanalisation-Hanauer Pfad	--	0	--	-50.000	-370.000	--
I370001073 - Kanalisation Schöne Aussicht	--	--	--	0	-85.000	-400.000
I370001074 - Kanalisation Kilianstädten Nord II	--	--	-300.000	-1.600.000	-50.000	--
I370002001 - Gruppenkläranlage, Fuhrpark	--	-20.000	-30.000	-20.000	--	--
I370002002 - Gruppenkläranlage	-5.192.206,87	-1.369.045	-25.000	--	--	--
I370002003 - Gruppenkläranlage, Erstattung von Niederdorfelden	1.532.495,40	1.100.000	779.720	11.575	--	--
I370002006 - Gruppenkläranlage - Zuwendungen	-51.063,93	147.700	--	--	--	--
I370002007 - Photovoltaikanlage GKA	-910,35	0	--	--	--	--
I370002008 - Photovoltaikanlage GKA, Erst. Niederdorfelden	--	50.000	--	--	--	--
I370003002 - Sonderbauwerke	-11.277,75	-220.000	--	--	--	--
I372002002 - Abfallsammelstelle	-5.084,29	-5.000	--	--	--	--
I375000000 - Friedhöfe	--	-7.000	--	--	--	--
I375002001 - Friedhof Kilianstädter Straße	--	-96.250	--	--	--	--
I375003001 - Friedhof Kilianstädten	-3.784,20	--	--	--	--	--
I376203001 - Bürgertreff	-16.900,80	54.000	-2.500	-40.000	0	0
I376203002 - Bürgertreff, Tische und Stühle	--	0	0	0	--	--
I376203004 - Bürgertreff-Zuschüsse	6.440,00	--	--	--	--	--
I376204002 - Dorfgemeinschaftshaus	-2.463,00	--	-4.500	--	--	--
I376206006 - Nidderhalle-Zuschüsse	7.653,00	--	--	13.500	--	--
I376206007 - Nidderhalle - Gebäudemanagement	--	-140.000	-1.060.000	-502.000	--	--
I376207001 - Riedstraße (Alter Bauhof)	--	-2.170	0	--	--	--
I376211001 - Altes Schloss	-170.652,31	0	0	0	-1.100.000	-1.000.000
I376211003 - Altes Schloss - Zuschuss	7.966,90	--	--	--	--	--
I376217001 - Bürgertreff - Gaststätte	--	-20.000	--	--	--	--
I377100001 - Bauhof	-77.245,23	-10.000	-17.100	0	--	--
I377100002 - Bauhof -Fuhrpark	-14.466,62	-275.000	0	0	-60.000	--
I388000001 - Photovoltaik gemeindeeigene Liegenschaften	--	--	-170.000	--	--	--
I388001001 - Erwerb von Grundstücken	-610.083,03	-496.020	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
I388001008 - Ankauf und Erschließung Gewerbegebiet Kil. Nord II	--	--	-7.255.000	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I388001009 - Verkauf Grundstücke Gewerbegebiet Kil. Nord II	--	--	21.350.000	198.689.000	--	--
I388004001 - Bremer Str.1-3	-1.134,03	--	--	--	--	--
I388007002 - gel. Zuschuss Mühlbergweg 16	-10.000,00	--	--	--	--	--
I388011001 - Glockenstraße 13	-3.380,68	0	--	--	--	--
I388013001 - Wiesenau 13	-708.081,04	--	--	--	--	--
I388013002 - Wiesenau 13 - Gebäudemanagement	--	-1.000	--	--	--	--
I388013003 - Wiesenau 13 - Asyl	--	-21.375	--	--	--	--
I388014001 - Heiligenstraße	-23.014,58	--	--	--	--	--
I434001002 - Kultur	--	-3.500	-72.300	0	--	--
I435202001 - Bücherei Kilianstädten	--	-650	--	--	--	--
I435203001 - Bücherei Oberdorfelden	-653,91	--	--	--	--	--
I446000001 - Einrichtungen der Jugendhilfe	-3.014,28	-2.200	-1.580	0	0	--
I446000004 - Einrichtung der Jugendhilfe -Fuhrpark	1,00	--	--	--	--	--
I446000008 - Treffpunkt für Jugendliche	-494,78	--	--	--	--	--
I446000009 - Treffpunkt für Jugendliche - Zuwendungen	863,22	--	--	--	--	--
I446401001 - Kita Löwenzahn	-4.303,14	-11.900	-30.000	-7.600	-6.900	-5.300
I446402001 - Kita Regenbogen	-3.712,50	-4.270	-3.400	-13.150	-3.700	-2.450
I446402004 - Kita Regenbogen - Gebäudemanagement	-5.136,63	--	-800	--	--	--
I446403001 - Kita Waldwiese	-8.877,79	-8.900	-11.300	-8.100	-4.550	-4.500
I446403003 - Kita Waldstraße-Gründach	-47.496,54	--	--	--	--	--
I446403004 - Kita Waldwiese - Zuschüsse	12.125,68	--	--	--	--	--
I446403005 - Kita Waldwiese - Gebäudemanagement	-4.522,00	-5.000	0	--	--	--
I446405001 - Kita Sonnenwelle	-6.335,62	-3.900	-2.600	-3.850	-1.200	-1.080
I446405004 - Kita Sonnenwelle Spielplatz	-770,15	--	--	--	--	--
I446405005 - Kita Sonnenwelle - Gebäudemanagement	-1.706,94	-5.800	-16.800	--	--	--
I446405006 - Kita Sonnenwelle-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	11.200	--	--	--
I446407001 - Neubau Kita	0,00	-200.000	0	0	--	--
I446408001 - Naturkita Kilianstädten	--	--	-700.000	--	--	--
I446422002 - U3 Regenbogen	0,00	-2.470	-2.600	-3.450	-1.200	-1.200
I446422004 - U3 Regenbogen-Gebäudemanagement	--	--	-20.000	--	--	--
I446422005 - U3 Regenbogen-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	14.000	--	--	--
I446423001 - U3 Kita Waldwiese	-531,68	-1.800	-2.500	-3.000	-2.600	--
I446423004 - U3 Waldwiese-Gebäudemanagement	--	--	-43.000	--	--	--
I446423005 - U3 Waldwiese-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	30.100	--	--	--
I446424001 - U3 Nidderstrolche	-2.335,84	-3.300	-2.000	-1.800	-1.600	-1.500
I446424003 - Kita Nidderstrolche - Hitzeschutz	-54.608,84	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I446424004 - Kita Nidderstrolche-Gebäudemanagement	-930,62	-11.000	-102.000	--	--	--
I446424005 - Kita NIdderstrolche-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	7.350	--	--	--
I446425001 - U3 Kita Sonnenwelle	-401,50	-4.400	-450	-600	-1.700	-500
I446426001 - Kita Kleine Strolche	-8.468,88	-4.450	-2.420	-2.400	-1.900	-1.300
I446431001 - Waldgruppe	-126.294,23	-1.300	-1.550	-1.000	-700	--
I456004001 - Sportvereine, Geleistete Investitionszuschüsse	--	-2.375	-4.500	--	--	--

5 Teilhaushalt

01 - Innere Verwaltung

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Importelement	**01**	**Innere Verwaltung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.538,48	5.400	4.600	4.600	4.600	4.600
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.337,82	30.700	32.200	32.200	32.200	32.200
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	72.552,26	54.250	40.555	34.965	3.600	3.600
06	547	Erträge aus Transferleistungen	458,20	--	--	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.419,58	700	550	550	550	-550
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	59.367,68	59.080	68.040	70.125	70.485	70.495
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	447.963,04	265.445	275.795	278.595	278.595	277.915
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**617.637,06**	**415.575**	**421.740**	**421.035**	**390.030**	**388.260**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.081.114,45	3.752.690	3.800.255	3.871.515	3.908.175	3.945.245
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	265.276,49	419.380	292.465	289.210	298.855	322.855
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.973.300,76	3.239.428	3.753.815	3.332.640	3.351.140	3.265.050
14	66	Abschreibungen	502.326,82	515.930	505.060	528.385	568.445	536.195
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.707,98	51.795	74.250	70.250	70.250	70.250
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.315,75	45.005	35.000	35.000	35.000	35.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.871.042,25**	**8.024.227**	**8.460.845**	**8.127.000**	**8.231.865**	**8.174.595**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-6.253.405,19**	**-7.608.652**	**-8.039.105**	**-7.705.965**	**-7.841.835**	**-7.786.335**
21	56, 57	Finanzerträge	125.553,20	65.110	101.110	3.201.110	6.351.110	6.351.110
22	77	Finanzaufwendungen	159,46	500	0	0	0	--
23		**Finanzergebnis**	**125.393,74**	**64.610**	**101.110**	**3.201.110**	**6.351.110**	**6.351.110**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-6.128.011,45**	**-7.544.042**	**-7.937.995**	**-4.504.855**	**-1.490.725**	**-1.435.225**
25	59	Außerordentliche Erträge	1.591,50	--	11.000	--	--	--
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	33,16	--	--	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**1.558,34**	**--**	**11.000**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-6.126.453,11**	**-7.544.042**	**-7.926.995**	**-4.504.855**	**-1.490.725**	**-1.435.225**

Nr.	Kon-ten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29		Erlöse der internen Leistungs-beziehungen	196.818,46	1.354.745	1.130.240	1.130.240	1.130.240	1.130.240
30		Kosten der internen Leistungs-beziehungen	57.498,30	223.935	192.775	192.775	192.775	192.775
31		**Ergebnis der internen Leis-tungsbeziehungen**	**139.320,16**	**1.130.810**	**937.465**	**937.465**	**937.465**	**937.465**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-5.987.132,95**	**-6.413.232**	**-6.989.530**	**-3.567.390**	**-553.260**	**-497.760**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	62.650	--	--	36.893	76.150	62.650	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21.361.000	--	--	--	220.050.000	21.361.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**21.423.650**	**--**	**--**	**36.893**	**220.126.150**	**21.423.650**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	100.000	0	0	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.415.500	-1.800.000	666.020	1.343.752	15.723.520	10.081.520	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	--	0	218.149	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	481.735	-230.000	458.670	164.179	1.145.405	940.405	
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	14.355	--	--	183	180.057.420	14.355	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**9.911.590**	**-2.030.000**	**1.124.690**	**1.826.263**	**196.926.345**	**11.036.280**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**11.512.060**	**2.030.000**	**-1.124.690**	**-1.789.370**	**23.199.805**	**10.387.370**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
01 - Innere Verwaltung	***-1.777.677,87***	***-1.124.690***	***11.515.415***	***17.065.500***	***-2.185.000***	***-2.025.000***
I102004001 - Zentrale Beschaffungsstelle	-18.003,85	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
I102006010 - Geldanlagen	--	--	--	-180.000.000	--	--
I206001001 - EDV DV Hardware	-14.345,34	-69.000	-35.500	--	--	--
I206001002 - EDV DV Software und Lizenz	-21.149,29	-22.500	-27.035	--	--	--
I206002001 - Postdienst	-1.279,25	--	--	--	--	--
I302101001 - Rathaus Herrnhofstraße 8	--	--	-2.500	--	--	--
I302102001 - Rathaus Herrnhofstraße 7	--	-2.000	-500	--	--	--
I302102002 - Rathaus Herrnhofstr. 7-Zuschuss	1.105,00	--	--	--	--	--
I302103003 - Rathaus Büdesheim	-519,51	--	-2.500	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I302103005 - Rathaus Büdesheim-Zuschuss	1.602,00	--	--	--	--	--
I356004010 - Dreifeldsporthalle	-441,00	--	--	--	--	--
I356004012 - Dreifeldsporthalle - Gebäudemanagement	--	0	-2.500	--	--	--
I370002001 - Gruppenkläranlage, Fuhrpark	--	-20.000	-30.000	-20.000	--	--
I376203001 - Bürgertreff	-16.900,80	-30.000	-2.500	-40.000	0	0
I376203002 - Bürgertreff, Tische und Stühle	--	0	-80.000	-50.000	--	--
I376203004 - Bürgertreff-Zuschüsse	6.440,00	--	--	--	--	--
I376204002 - Dorfgemeinschaftshaus	-2.463,00	--	-4.500	--	--	--
I376206006 - Nidderhalle-Zuschüsse	7.653,00	--	--	13.500	--	--
I376206007 - Nidderhalle - Gebäudemanagement	--	-140.000	-1.060.000	-502.000	--	--
I376207001 - Riedstraße (Alter Bauhof)	--	-2.170	0	--	--	--
I376211001 - Altes Schloss	-170.652,31	0	0	0	-1.100.000	-1.000.000
I376211003 - Altes Schloss - Zuschuss	7.966,90	--	--	--	--	--
I376217001 - Bürgertreff - Gaststätte	--	-20.000	--	--	--	--
I377100001 - Bauhof	-77.245,23	-10.000	-17.100	0	--	--
I377100002 - Bauhof -Fuhrpark	-14.466,62	-275.000	0	0	-60.000	--
I388000001 - Photovoltaik gemeindeeigene Liegenschaften	--	--	-170.000	--	--	--
I388001001 - Erwerb von Grundstücken	-610.083,03	-496.020	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
I388001008 - Ankauf und Erschließung Gewerbegebiet Kil. Nord II	--	--	-7.255.000	--	--	--
I388001009 - Verkauf Grundstücke Gewerbegebiet Kil. Nord II	--	--	21.350.000	198.689.000	--	--
I388004001 - Bremer Str.1-3	-1.134,03	--	--	--	--	--
I388007002 - gel. Zuschuss Mühlbergweg 16	-10.000,00	--	--	--	--	--
I388011001 - Glockenstraße 13	-3.380,68	--	--	--	--	--
I388013001 - Wiesenau 13	-708.081,04	--	--	--	--	--
I388013002 - Wiesenau 13 - Gebäudemanagement	--	-1.000	--	--	--	--
I388014001 - Heiligenstraße	-23.014,58	--	--	--	--	--
I446402004 - Kita Regenbogen - Gebäudemanagement	-5.136,63	--	-800	--	--	--
I446403003 - Kita Waldstraße-Gründach	-47.496,54	--	--	--	--	--
I446403004 - Kita Waldwiese - Zuschüsse	12.125,68	--	--	--	--	--
I446403005 - Kita Waldwiese - Gebäudemanagement	-4.522,00	-5.000	0	--	--	--
I446405004 - Kita Sonnenwelle Spielplatz	-770,15	--	--	--	--	--
I446405005 - Kita Sonnenwelle - Gebäudemanagement	-1.706,94	--	-16.800	--	--	--
I446405006 - Kita Sonnenwelle-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	11.200	--	--	--
I446422004 - U3 Regenbogen-Gebäudemanagement	--	--	-20.000	--	--	--
I446422005 - U3 Regenbogen-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	14.000	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I446423004 - U3 Waldwiese-Gebäudemanagement	--	--	-43.000	--	--	--
I446423005 - U3 Waldwiese-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	30.100	--	--	--
I446424003 - Kita Nidderstrolche - Hitzeschutz	-54.608,84	--	--	--	--	--
I446424004 - Kita Nidderstrolche-Gebäudemanagement	-930,62	-7.000	-102.000	--	--	--
I446424005 - Kita NIdderstrolche-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	7.350	--	--	--
I446426001 - Kita Kleine Strolche	-6.239,17	--	--	--	--	--

Produkt 11110-1 - Gemeindeorgane

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11110-1**	**Gemeindeorgane**
Importelement	**11110-1**	**Gemeindeorgane**

Produktbeschreibung

Unterstützung und Betreuung der gemeindlichen Gremien und deren Mandatsträger. Abwicklung des Sitzungsdienstes, Sekretariat der Bürgermeisterin. Bearbeitung von Aufwandsentschädigungen der Gremien. Kommunalverfassung und Ortsrecht. Regelmäßige Aufarbeitung und Weitergabe von Informationen. Verwaltung der gemeindlichen Satzungen, Bürgerversammlung.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Hauptsatzung
- Geschäftsordnung des Gemeindevorstands, der Gemeindevertretung, Ortsbeiräte und der Ausschüsse
- Entschädigungssatzung
- Hessische Gemeindeordnung (HGO)

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürgerinnen und Bürger
- Mandatsträger
- Beschäftigte

Zugeordnete Kostenträger

- 111101 Bürgermeister
- 111102 Gemeindevorstand
- 111103 Gemeindevertretung und Ausschüsse
- 111104 Ausländerbeirat
- 111108 Ortsbeirat
- 111111 Klimabeirat
- 111112 Seniorenbeirat

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-41	-40	-40	-39	--	-31
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	0	0	0	--	3
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	34	33	31	31	--	27
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-41	-40	-40	-39	--	-31
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-44	-43	-40	-39	--	-31

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	230	230	9.832
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	--
		5331000 - Erträge aus Beilhilfeablöseversicherung	0	0	9.605
		5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	230	230	227
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**230**	**230**	**9.832**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	246.090	241.990	221.404
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	60.565	57.830	55.775
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	167.995	167.915	149.534
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	13.160	12.070	11.897
		6470200 - Zukunftssicherung	4.370	4.175	4.198
		6490100 - Beihilfen Bezügebereich	0	0	--
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	138.480	171.870	110.738
		6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	12.000	12.000	4.703
		6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	135.155	122.870	110.072
		6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-6.210	4.390	56.673
		6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	-2.465	32.610	-60.710
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.655	63.420	60.351
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	--	--	0
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	691
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	--	--	31
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	3.000	--	2.597
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	22.495	7.200	10.180
		6179300 - Pauschale BVK Beihilfe	180	0	132
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	4.000	0	--
		6780000 - Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	33.900	34.400	30.560
		6810000 - Aufw. f.Zeitungen, Fachliteratur	--	--	0
		6840000 - amtliche Bekanntmachungen	6.000	6.000	5.039
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	900	900	1.317
		6852000 - Reisekosten	--	--	19

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6860100 - Aufw. für Verfügungsmittel	900	900	210
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	10.000	9.000	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	4.800	3.870	6.607
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	600	270	697
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	675	675	1.468
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	205	205	455
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	--	--	348
14	66	Abschreibungen	40	40	31
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	40	40	31
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**472.265**	**477.320**	**392.523**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-472.035**	**-477.090**	**-382.691**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-472.035**	**-477.090**	**-382.691**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	284
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	284
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**284**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-472.035**	**-477.090**	**-382.406**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	885	885	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	885	885	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-885**	**-885**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-472.920**	**-477.975**	**-382.406**

Produkt 11120-1 - Zentrale Steuerung

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11120-1**	**Zentrale Steuerung**
Importelement	**11120-1**	**Zentrale Steuerung**

Produktbeschreibung

Organisation und Grundsatzfragen der gesamten Verwaltung, Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Sicherstellung einer funktionierenden Verwaltung. Die Inhalte des HPVG und die Interessen der Belegschaft sind zu vertreten. Wahrnehmung der Interessen von Schwerbehinderten und Gleichgestellten, Kontrolle der Einhaltung von gesetzlichen Vorgaben. Übernahme von Dokumenten und Bücher, welche zur laufenden Aufgabenerfüllung nicht mehr notwendig sind. Diese werden erfasst und zugänglich gemacht. Bauliche und technische Dienstleistungen für die Verwaltung und Externe. Posteingang und Postausgang, Kontrolle des Postbringservice. Abwicklung von Versicherungsfällen im Bereich von Sach- und Personenschäden. Beschaffung und Verwertung von Dienstfahrzeugen für alle Fachbereiche mit Ausnahme der Feuerwehr. Interkommunale Zusammenarbeit in den Bereichen Kasse und Veranlagungswesen mit der Gemeinde Altenstadt. Stadtmarketing, Ausbau eines attraktiven Ortsbildes, Erstellen von Informationsbroschüren, Unterstützung und Planung von Veranstaltungen, Pressearbeit. Finanzielle Unterstützung der Vereine, Gewährung und Auszahlung von Zuschüssen gemäß den Vereinsförderungsrichtlinien, Richtlinien zur Vereinsförderung erarbeiten und deren Einhaltung beachten.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Hessische Gemeindeordnung (HGO)
- Hessisches Gleichberechtigungsgesetz (HGlG)
- Sozialgesetzbuch IX
- Hessisches Personalvertretungsgesetz (HPVG)
- VOB/VOL-Vergaberecht
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Hauptsatzung
- Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien und der Bürgermeisterin
- Verträge und öffentlich-rechtliche Vereinbarungen
- Vereinsförderrichtlinien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Mitarbeiter/innen der Gemeinde
- Vereine
- Unternehmer

Zugeordnete Kostenträger

- 111105 Partnerschaften
- 111106 Repräsentationen und Werbeartikel
- 111200 Organisations- und Rechtsangelegenheiten
- 111201 Personalrat
- 111202 Schwerbehindertenvertretung
- 111203 Interkommunale Zusammenarbeit
- 111205 Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
- 111206 Zentrales Archiv, Registratur
- 111207 Postdienst
- 111211 Fuhrparkmanagement
- 111212 Versicherungswesen
- 111213 Zukunftswerkstatt
- 111214 Festausschuss
- 111215 Repair-Cafe
- 111216 Digital-Treff
- 111217 Fahrradwerkstatt
- 111218 Vereinsförderung alle Sparten (außer Sportvereine)

Produktziele

1. Sicherstellung einer funktionierenden Verwaltung nach innen und außen. Erhaltung und Sicherung von Dokumenten und Akten.
2. Sicherstellung von funktionsgerechter Betreuung gemeindlicher Liegenschaften und Anlagen. Dienstleistungen für alle Fachbereiche mit entsprechender Verrechnung auf die einzelnen Produkte.
3. Serviceleistungen für die Verwaltung (Überwachung laufender Verträge, Abschluss neuer Verträge - Telefon), Schadensregulierung für die Gemeinde Schöneck als auch Privatpersonen.
4. Zentrale Beschaffung von Dienstfahrzeugen und Bündelung von Kompetenzen zu diesem Zweck.
5. Attraktivitätssteigerung der Kommune.
6. Die Arbeit der Vereine finanziell zu unterstützen, Förderung im Rahmen der Richtlinien.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-104	-105	-103	-103	--	-77
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	1	1	2	2	--	9
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	45	44	42	41	--	38
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-104	-105	-103	-103	--	-77
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-97	-98	-92	-93	--	-69

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.800	896
		5060000 - Umsatzerlöse aus Handelswaren	1.000	1.800	896
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	0	0	--
		5090010 - Verkauf von Werbeartikel	0	0	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.400	356
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	1.000	1.400	356
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.055	4.415	2.550
		5480100 - Kostenerstattungen für Lohn u.ä. (Bund)	0	0	--
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0	0	36
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	455	815	564
		5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	3.600	3.600	1.950
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	550	700	1.928
		5410600 - Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich	--	--	1.000
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	0	--	--
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	550	700	928

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.540	3.540	3.542
		5460097 - Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. Hessenkasse	3.420	3.420	3.420
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	0	0	--
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	120	120	122
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	9.010	9.010	82.544
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	560	560	532
		5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	0	0	500
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	8.000	8.000	8.080
		5331000 - Erträge aus Beilhilfeablöseversicherung	0	0	41.325
		5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös. Rückst.	--	--	31.653
		5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	450	450	454
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**19.155**	**20.865**	**91.815**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	422.770	366.215	364.755
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	239.710	197.005	199.099
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	25.605	25.410	24.619
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	52.665	42.445	42.370
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	78.610	78.610	75.580
		6470200 - Zukunftssicherung	18.020	14.545	15.200
		6490100 - Beihilfen Bezügebereich	0	0	--
		6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	160	200	40
		6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	8.000	8.000	7.847
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	87.050	86.665	109.572
		6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	42.000	42.000	49.448
		6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	76.365	69.425	68.152
		6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-25.545	-23.695	315
		6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	-5.770	-1.065	-5.425
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-2.918
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539.392	480.334	437.339
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	0	45	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6051000 - Strom	0	0	3
		6055000 - Treibstoffe	30.000	40.000	30.530
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	400	630	163
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	--	--	498
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	63
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	--	0	--
		6164000 - Instandh. von Kfz	60.000	58.500	69.930
		6166000 - Wartungskosten	200	200	189
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	650	650	607
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	5.100	9.360	3.440
		6179300 - Pauschale BVK Beihilfe	1.920	0	726
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500	475	433
		6710000 - Leasing	48.000	38.500	20.910
		6730000 - Gebühren	2.000	1.800	1.511
		6740000 - Leiharbeitskräfte, FSJ, Dienstleistungen	0	0	491
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.500	2.250	5.000
		6780000 - Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	--	--	0
		6790000 - sonst.Aufw.f.d.Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	0	0	--
		6820000 - Porto und Versandkosten	35.000	30.000	33.070
		6840000 - amtliche Bekanntmachungen	--	--	0
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	77	77	82
		6852000 - Reisekosten	1.000	900	282
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	5.200	1.980	1.224
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	4.275	4.298	1.863
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	3.500	2.700	3.800
		6869100 - sonst. Aufwendungen für Partnerschaften	0	0	--
		6871000 - Geschenke bis 35 €	--	--	36
		6872000 - Geschenke über 35 €	200	0	290
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.250	2.250	5.947
		6900100 - Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	90.000	79.000	71.422
		6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	55.000	48.000	38.961
		6909000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	168.000	135.100	123.083
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	23.620	23.620	22.784
14	66	Abschreibungen	112.225	118.390	104.284
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	22.080	30.050	30.038
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0	0	247
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	89.015	87.130	72.817

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	780	860	839
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	350	350	342
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	74.150	51.705	23.644
		7119000 - Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	350	315	1.120
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.800	6.390	4.039
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	64.000	45.000	18.485
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000	5.000	4.797
		7030000 - Kfz-Steuer	5.000	5.000	4.797
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.240.587**	**1.108.309**	**1.044.391**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.221.432**	**-1.087.444**	**-952.576**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.221.432**	**-1.087.444**	**-952.576**
25	59	Außerordentliche Erträge	11.000	--	50
		5912000 - Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	11.000	--	--
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	50
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	14
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	13
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	1
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**11.000**	**--**	**36**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.210.432**	**-1.087.444**	**-952.540**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	23.195	23.195	1.964
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	19.395	19.395	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	3.800	3.800	1.964
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-23.195**	**-23.195**	**-1.964**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.233.627**	**-1.110.639**	**-954.504**

Investition 11120-1 - Zentrale Steuerung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
11120-1 - Zentrale Steuerung	***-15.745,87***	***-295.000***	***-30.000***	***-20.000***	***-60.000***	***--***
I206002001 - Postdienst	-1.279,25	--	--	--	--	--
I370002001 - Gruppenkläranlage, Fuhrpark	--	-20.000	-30.000	-20.000	--	--
I377100002 - Bauhof -Fuhrpark	-14.466,62	-275.000	0	0	-60.000	--

Produkt 11120-2 - Zentrale Beschaffungsstelle

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11120-2**	**Zentrale Beschaffungsstelle**
Importelement	**11120-2**	**Zentrale Beschaffungsstelle**

Produktbeschreibung

Sicherstellung einer zuverlässigen Versorgung des Bürobedarfs; dazugehörig Einkauf von Büromaterial und Bestellung von Literatur und Gesetze. Ausschreibungen und Preisanfragen von Bestellungen, Bestellabwicklung.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2 - Bürgerservice

Zuständige Personen

Mathias Laufer und Ute Zeh (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- VOB/VOL-Vergaberecht
- Aufträge der Fachbereiche

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Mitarbeiter/innen der Gemeinde

Zugeordnete Kostenträger

- 111209 Beschaffung für den Bürobetrieb
- 111210 Gesetze, Fachliteratur etc.

Produktziele

1. Kostengünstiger Einkauf und Bereitstellung von Bürobedarf, Literatur und Gesetzen.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-5	-5	-5	-5	--	-4
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-5	-5	-5	-5	--	-4
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-3	-3	-3	-3	--	-3

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.240	38.916	38.391

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	18.000	18.900	18.556
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	--	--	32
		6019998 - Büromat., Lehr- und Unterrichtsmittel	--	--	75
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	900	1.481
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	--	--	25
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	--
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	240	216	238
		6810000 - Aufw. f.Zeitungen, Fachliteratur	18.000	18.900	17.985
14	66	Abschreibungen	18.380	20.320	11.268
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	4.690	1.860	215
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	13.690	18.460	11.053
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**57.620**	**59.236**	**49.659**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-57.620**	**-59.236**	**-49.659**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-57.620**	**-59.236**	**-49.659**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-57.620**	**-59.236**	**-49.659**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-57.620**	**-59.236**	**-49.659**

Investition 11120-2 - Zentrale Beschaffungsstelle

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
11120-2 - Zentrale Beschaffungsstelle	***-18.003,85***	***-25.000***	***-25.000***	***-25.000***	***-25.000***	***-25.000***
I102004001 - Zentrale Beschaffungsstelle	-18.003,85	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Produkt 11130-1 - Gebäudemanagement

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11130-1**	**Gebäudemanagement**
Importelement	**11130-1**	**Gebäudemanagement**

Produktbeschreibung

Planung, Wartung, Unterhaltung gemeindeeigener Gebäude wie Bürgerhäuser und Hallen, Rathäuser, Kindertagesstätten, Feuerwehren, Bauhof, Friedhöfe und sonstige Gebäude. Energie- und Gebäudecontrolling-System unter Erstellung einer Energiedatenbank und regelmäßiger Auswertung der Verbrauchsdaten. Verwaltung der gemeindeeigenen Grundstücke, Miet- und Pachtverhältnisse, Erbpachtangelegenheiten, Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportstätten- und Sportplätzen, Überlassung für sportliche Nutzung durch Vereine, Schulen und andere Gruppen, Bereitstellung von Veranstaltungsorten für kulturelle Veranstaltungen der Gemeinde, örtlichen Vereinen, Vermietung von Räumen, Verwaltung und Bewirtschaftung der Bürgerhäuser, An- und Verpachtung von unbebauten und bebauten Grundstücken und Gebäuden, Bereitstellung und Unterhaltung von parzellierten Dauerkleingärten mit vorgegebener Infrastruktur und Rahmengrün. Wohnraumvermittlung und -überwachung nach dem Wohnungsbindungsgesetz (WoBindG). Bereitstellung von Reinigungsmitteln und interne Abrechnung mit Verwaltung und gemeindeeigenen Liegenschaften wie z. B. Kindertagesstätten, Bauhof oder Rathäuser.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Hessische Bauordnung
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
- Richtlinien für Versammlungsstätten und zur Sportförderung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Wohnraumförderungsgesetz (WoFG)
- Wohnungsbindungsgesetz (WoBindG)
- Bundeskleingartengesetz
- Klimaschutzkonzept der Gemeinde Schöneck
- Verträge
- Gaststättenrecht

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Mieter und Pächter
- Vereine
- Einwohner/innen
- Veranstalter
- Mitarbeiter/innen der Gemeinde Schöneck
- Vertragspartner und Unternehmer

Zugeordnete Kostenträger

- 111301 Gebäudemanagement
- 111302 Fremdreinigung
- 111303 Energieversorgung aller Liegenschaften
- 111304 Liegenschaftswesen
- 111305 Photovoltaik
- 111306 Mietangelegenheiten gemeindeeigene Wohnungen
- 111307 Reinigungsmittel

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-177	-183	-178	-197	--	-136
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	15	14	14	13	--	20
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	22	22	21	21	--	20
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-177	-183	-178	-197	--	-136
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-143	-150	-143	-165	--	-125

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600	3.600	3.643
		5004000 - Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	3.600	3.600	3.643
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.200	27.300	29.282
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	500	200	529
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	28.700	27.100	28.753
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	280	1.130	1.130
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	280	1.130	1.130
06	547	Erträge aus Transferleistungen	--	--	458
		5479000 - Sonst Ersätze sozialer Leistungen	--	--	458
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	-508
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	--	--	-508
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	38.700	29.740	30.023
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	37.750	28.540	28.355
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	950	1.200	1.668
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	266.555	256.205	341.660
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	214.195	212.655	214.262
		5300110 - Umlage aus Vermietung und Verpachtung	16.300	15.640	23.692
		5302000 - Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	19.500	7.000	8.341
		5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	1.200	5.550	--
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	15.000	15.000	21.295
		5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös. Rückst.	--	--	6.797

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	360	360	67.272
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**338.335**	**317.975**	**405.688**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	256.805	241.190	241.473
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	197.110	186.060	186.691
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	885	875	848
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	44.265	40.510	40.002
		6470200 - Zukunftssicherung	14.545	13.745	13.932
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-202
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-202
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.046.660	1.817.755	1.613.797
		6020000 - Hilfsstoffe	450	585	380
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	100	90	11
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	--	--	0
		6051000 - Strom	336.000	307.900	312.638
		6052000 - Gas	202.500	177.020	168.002
		6054000 - Heizöl	6.000	3.500	1.071
		6056000 - Wasser	69.800	64.975	56.936
		6057000 - Abwasser	193.000	188.560	148.757
		6058000 - Pellets	13.900	13.500	10.646
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.500	4.950	10.839
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	20.600	14.040	14.521
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	500	--	270
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.200	1.350	978
		6081000 - Reinigungsmaterial	12.000	10.863	9.170
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	20.500	16.758	21.933
		6120000 - Entwickl.-, Versuchs- u.Konstr.Arbeit durch Dritte	1.000	900	1.148
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	402.100	335.895	120.723
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	74.000	66.600	131.912
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	--	--	0
		6166000 - Wartungskosten	66.920	55.660	69.237
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	500	500	330
		6173000 - Fremdreinigung	487.400	438.040	420.127

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6173001 - zus. Fremdreinigung Pandemie	0	0	--
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	63.250	52.470	53.718
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	35.500	30.500	35.252
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	0	0	--
		6730000 - Gebühren	20.200	13.959	13.562
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	13.500	18.900	9.803
		6831000 - Datenübertragungskosten	0	0	1.587
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	0	0	3
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	3
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	240	240	240
14	66	Abschreibungen	255.660	244.010	180.023
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	6.330	6.330	2.526
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	190.435	182.380	139.337
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	12.995	9.880	5.884
		6641000 - Abschr. auf andere Anlagen	8.680	6.290	--
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	18.930	18.820	9.817
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	4.220	4.990	4.499
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.750	5.000	4.483
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	2.459
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	700
		6690099 - Abschreibungen Sonderinvest.programm	10.320	10.320	10.318
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100	90	64
		7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	100	90	64
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.000	40.000	20.517
		7020000 - Grundsteuer	30.000	40.000	20.517
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.589.225**	**2.343.045**	**2.055.672**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-2.250.890**	**-2.025.070**	**-1.649.984**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-2.250.890**	**-2.025.070**	**-1.649.984**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	1.170
		5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	--	--	1.170
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	2
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**1.168**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-2.250.890**	**-2.025.070**	**-1.648.815**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	9.380	9.380	19.739

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		9300040 - Erlöse Reinigung-, Hygiene-und Arbeitschutz	9.380	9.380	19.739
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	115.500	146.660	55.094
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	44.945	44.945	--
		9200030 - Kosten Miete + Umlage Asylbewerber	70.000	101.160	53.857
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	555	555	1.236
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-106.120**	**-137.280**	**-35.355**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-2.357.010**	**-2.162.350**	**-1.684.170**

Investition 11130-1 - Gebäudemanagement

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
11130-1 - Gebäudemanagement	***-1.631.188,29***	***-703.190***	***11.650.050***	***197.110.500***	***-2.100.000***	***-2.000.000***
I302101001 - Rathaus Herrnhofstr. 8	--	--	-2.500	--	--	--
I302102001 - Rathaus Herrnhofstraße 7	--	-2.000	-500	--	--	--
I302102002 - Rathaus Herrnhofstr. 7-Zuschuss	1.105,00	--	--	--	--	--
I302103003 - Rathaus Büdesheim	-519,51	--	-2.500	--	--	--
I302103005 - Rathaus Büdesheim-Zuschuss	1.602,00	--	--	--	--	--
I356004010 - Dreifeldsporthalle	-441,00	--	--	--	--	--
I356004012 - Dreifeldsporthalle - Gebäudemanagement	--	0	-2.500	--	--	--
I376203001 - Bürgertreff	-16.900,80	-30.000	-2.500	-40.000	0	0
I376203002 - Bürgertreff, Tische und Stühle	--	0	-80.000	-50.000	--	--
I376203004 - Bürgertreff-Zuschüsse	6.440,00	--	--	--	--	--
I376204002 - Dorfgemeinschaftshaus	-2.463,00	--	-4.500	--	--	--
I376206006 - Nidderhalle-Zuschüsse	7.653,00	--	--	13.500	--	--
I376206007 - Nidderhalle - Gebäudemanagement	--	-140.000	-1.060.000	-502.000	--	--
I376207001 - Riedstraße (Alter Bauhof)	--	-2.170	0	--	--	--
I376211001 - Altes Schloss	-170.652,31	0	0	0	-1.100.000	-1.000.000
I376211003 - Altes Schloss - Zuschuss	7.966,90	--	--	--	--	--
I376217001 - Bürgertreff - Gaststätte	--	-20.000	--	--	--	--
I388000001 - Photovoltaik gemeindeeigene Liegenschaften	--	--	-170.000	--	--	--
I388001001 - Erwerb von Grundstücken	-610.083,03	-496.020	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
I388001008 - Ankauf und Erschließung Gewerbegebiet Kil. Nord II	--	--	-7.255.000	--	--	--
I388001009 - Verkauf Grundstücke Gewerbegebiet Kil. Nord II	--	--	21.350.000	198.689.000	--	--
I388004001 - Bremer Str.1-3	-1.134,03	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I388007002 - gel. Zuschuss Mühlbergweg 16	-10.000,00	--	--	--	--	--
I388011001 - Glockenstraße 13	-3.380,68	--	--	--	--	--
I388013001 - Wiesenau 13	-708.081,04	--	--	--	--	--
I388013002 - Wiesenau 13 - Gebäudemanagement	--	-1.000	--	--	--	--
I388014001 - Heiligenstraße	-23.014,58	--	--	--	--	--
I446402004 - Kita Regenbogen - Gebäudemanagement	-5.136,63	--	-800	--	--	--
I446403003 - Kita Waldstraße-Gründach	-47.496,54	--	--	--	--	--
I446403004 - Kita Waldwiese - Zuschüsse	12.125,68	--	--	--	--	--
I446403005 - Kita Waldwiese - Gebäudemanagement	-4.522,00	-5.000	0	--	--	--
I446405004 - Kita Sonnenwelle Spielplatz	-770,15	--	--	--	--	--
I446405005 - Kita Sonnenwelle - Gebäudemanagement	-1.706,94	--	-16.800	--	--	--
I446405006 - Kita Sonnenwelle-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	11.200	--	--	--
I446422004 - U3 Regenbogen-Gebäudemanagement	--	--	-20.000	--	--	--
I446422005 - U3 Regenbogen-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	14.000	--	--	--
I446423004 - U3 Waldwiese-Gebäudemanagement	--	--	-43.000	--	--	--
I446423005 - U3 Waldwiese-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	30.100	--	--	--
I446424003 - Kita Nidderstrolche - Hitzeschutz	-54.608,84	--	--	--	--	--
I446424004 - Kita Nidderstrolche-Gebäudemanagement	-930,62	-7.000	-102.000	--	--	--
I446424005 - Kita NIdderstrolche-Gebäudemanagement, Förderung	--	--	7.350	--	--	--
I446426001 - Kita Kleine Strolche	-6.239,17	--	--	--	--	--

Produkt 11130-2 - Bauhof

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11130-2**	**Bauhof**
Importelement	**11130-2**	**Bauhof**

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Auftraggeber des Bauhofs
- Einwohner/innen
- Mitarbeiter/innen der Gemeinde

Zugeordnete Kostenträger

- 111308 Leistungen des Bauhofs

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-57	-56	-53	-52	--	-91
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	2	2	4	4	--	7
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	107	106	101	101	--	84
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-57	-56	-53	-52	--	-91
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-112	-111	-104	-103	--	-85

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	35.580	47.630	56.503
		5480100 - Kostenerstattungen für Lohn u.ä. (Bund)	34.155	37.950	46.093
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	1.425	9.680	10.410
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	25.740	25.740	25.740
		5460097 - Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. Hessenkasse	25.740	25.740	25.740
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**61.320**	**73.370**	**82.243**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643,	Personalaufwendungen	1.242.085	1.153.750	1.032.063

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	647-649, 65				
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	957.240	894.065	800.993
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	212.325	191.980	167.510
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	0	0	72
		6470200 - Zukunftssicherung	72.020	67.205	63.488
		6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	500	500	--
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-1.614
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-1.614
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.685	50.125	75.305
		6020000 - Hilfsstoffe	1.000	990	456
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	5.400	5.400	4.504
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	900	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.500	5.850	5.739
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	--	--	0
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.500	--	124
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	30.000	21.600	30.900
		6081000 - Reinigungsmaterial	0	450	4
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	2.700	1.350	2.705
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	--	--	93
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	--
		6164000 - Instandh. von Kfz	--	--	0
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	15.000	12.000	15.356
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000	100	2.202
		6710000 - Leasing	--	--	0
		6730000 - Gebühren	--	--	127
		6740000 - Leiharbeitskräfte, FSJ, Dienstleistungen	600	--	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	135	135	--
		6852000 - Reisekosten	--	--	12
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.350	1.350	13.084
14	66	Abschreibungen	78.025	84.490	101.000
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	56.900	56.910	56.900
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	15.445	16.890	10.662
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	230	230	227

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	3.920	7.710	29.803
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	520	520	589
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.010	2.230	2.819
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.384.795**	**1.288.365**	**1.206.754**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.323.475**	**-1.214.995**	**-1.124.511**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.323.475**	**-1.214.995**	**-1.124.511**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	1
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**-1**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.323.475**	**-1.214.995**	**-1.124.512**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	755.055	755.055	--
		9100001 - Erlöse aus Bauhofsstunden der Mitarbeiter	755.055	755.055	--
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	52.605	52.605	226
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	51.505	51.505	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	1.100	1.100	226
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**702.450**	**702.450**	**-226**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-621.025**	**-512.545**	**-1.124.738**

Investition 11130-2 - Bauhof

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
11130-2 - Bauhof	***-77.245,23***	***-10.000***	***-17.100***	***0***	**--**	**--**
I377100001 - Bauhof	-77.245,23	-10.000	-17.100	0	--	--

Produkt 11130-3 - Bauverwaltung

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11130-3**	**Bauverwaltung**
Importelement	**11130-3**	**Bauverwaltung**

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Zugeordnete Kostenträger

- 111309 Aufgaben der Bauverwaltung

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-32	-32	-32	-35	--	-5
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	1	1	1	0	--	19
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	31	31	30	28	--	2
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-32	-32	-32	-35	--	-5
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-32	-32	-30	-32	--	-6

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	1.700
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	2.000	2.000	1.700
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	13.047
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	--
		5331000 - Erträge aus Beilhilfeablöseversicherung	0	0	13.047
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.000**	**2.000**	**14.747**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	304.620	297.125	--
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	227.380	248.240	--
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	24.450	--	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	39.065	35.735	--
		6470200 - Zukunftssicherung	13.725	13.150	--
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.910	137.325	23.090
		6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	4.000	4.000	2.597
		6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	20.630	18.755	28.150
		6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	15.700	86.020	-6.187
		6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.580	28.550	-1.470
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.438	8.603	53.533
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	150	450	20
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	--	--	99
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	100	135	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	2
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	--
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	--	--	0
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	60.000	0	112
		6179300 - Pauschale BVK Beihilfe	120	--	99
		6730000 - Gebühren	0	45	10
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	7.000	6.750	51.685
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	18	18	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	150	45	138
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	900	900	1.368
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	0	260	--
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	--	--	0
14	66	Abschreibungen	470	1.590	577
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	90	90	88
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0	0	--
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	250	500	500
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	130	1.000	--
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	-11
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**415.438**	**444.643**	**77.200**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-413.438**	**-442.643**	**-62.453**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-413.438**	**-442.643**	**-62.453**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-413.438**	**-442.643**	**-62.453**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	590	590	215
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	590	590	215
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-590**	**-590**	**-215**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-414.028**	**-443.233**	**-62.668**

Produkt 11140-2 - Bereitstellung von IT-Leistungen

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11140-2**	**Bereitstellung von IT-Leistungen**
Importelement	**11140-2**	**Bereitstellung von IT-Leistungen**

Produktbeschreibung

Konzeption und Planung des Einsatzes der Informationstechnologie (IT). Systemtechnische Betreuung und Benutzerservice. Betreuung des Serverparks und der Arbeitsplätze, Betreuung der Homepage. Überwachung und Kontrolle der Wartung- und Supportverträgen mit der ekom21. Bearbeitung und Kontrolle der laufenden Telefonverträge der Verwaltung, Kindergärten, Kläranlage und Außenstellen, Bürgerhäuser, Bauhof, Senioren / Jugend, Feuerwehr. Bearbeitung und Kontrolle sämtlicher bestehender Handyverträge, Verlängerungen, Neuabschlüsse mit Anschaffung von neuen Diensthandys, Rechnungsprüfung der Telefon- und Handyrechnungen/Fernmeldegebühren, Bedienung der Telefonanlage - Störungsmeldungen. Beschaffung und Unterhaltung von Kopiergeräten. Umsetzung des OZG, Datenschutz und Informationssicherheit.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
- Verträge
- Allgemeine Geschäftsanweisung
- VOB/VOL-Vergaberecht
- Onlinezugangsgesetz

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Mitarbeiter/innen der Gemeinde Schöneck
- Einwohner/innen
- Private Unternehmen

Zugeordnete Kostenträger

- 111400 Software und EDV-Support
- 111401 Hardware
- 111403 Kommunikationstechnik
- 111404 Kopierer
- 111405 Digitalisierung und Datenschutz

Produktziele

1. Größtmögliche Sicherstellung der Betriebs- und Systemstabilität.
2. Weiterentwicklung der Informationsverarbeitung in der Verwaltung, Auswirkung von IT-Entwicklungen auf die vorhandene informationstechnische Infrastruktur prüfen.
3. Hohe Kundenzufriedenheit, Bürgerfreundlichkeit.
4. Schaffung von Voraussetzungen für einen reibungslosen und effizienten Verwaltungsablauf.
5. Anzahl der digitalisierten Prozesse; Datenschutzverfahren und -Vorgaben; Verfahren nach dem Informationssicherheitsgesetz, Hessisches E-Government-Gesetz etc.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-72	-73	-74	-82	--	-59
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	0	--	0
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	18	18	17	17	--	14
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-72	-73	-74	-82	--	-59
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-72	-72	-69	-76	--	-56

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	1.700
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	--	--	1.700
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	60	60	63
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	60	60	63
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	880
		5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös. Rückst.	--	--	880
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**60**	**60**	**2.643**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	207.420	198.900	176.273
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	162.635	157.000	137.921
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	32.285	29.785	27.596
		6470200 - Zukunftssicherung	12.500	12.115	10.756
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	730.890	581.698	514.555
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	7.500	1.620	7.685
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.200	3.339	2.378
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	2.625	3.375	2.471
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	--	--	0
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	599
		6166000 - Wartungskosten	121.750	87.070	89.109
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	--	--	93
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	174.080	173.250	13.343
		6710000 - Leasing	98.250	105.250	78.198
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	6.750	6.450	10.400
		6730000 - Gebühren	129.040	108.806	119.942
		6740000 - Leiharbeitskräfte, FSJ, Dienstleistungen	136.905	31.500	106.664
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	--	--	0
		6831000 - Datenübertragungskosten	22.000	22.000	27.716
		6832000 - Telefonkosten	23.000	23.000	18.841
		6839998 - Datenübertragungs-, u. Telefonkosten	--	--	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	90	90	--
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	200	648	242
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	200	--	0
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	5.300	15.300	36.874
		6890000 - sonstige Aufwendungen für Kommunikation	--	--	0
14	66	Abschreibungen	40.170	46.840	44.345
		6611000 - Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	25.160	21.510	24.516
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	11.010	21.370	13.151
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.000	3.960	6.678
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**978.480**	**827.438**	**735.173**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-978.420**	**-827.378**	**-732.530**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-978.420**	**-827.378**	**-732.530**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	17
		7910100 - außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen	--	--	5
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	12
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**-17**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-978.420**	**-827.378**	**-732.547**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-978.420**	**-827.378**	**-732.547**

Investition 11140-2 - Bereitstellung von IT-Leistungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
11140-2 - Bereitstellung von IT-Leistungen	***-35.494,63***	***-91.500***	***-62.535***	**--**	**--**	**--**
I206001001 - EDV DV Hardware	-14.345,34	-69.000	-35.500	--	--	--
I206001002 - EDV DV Software und Lizenz	-21.149,29	-22.500	-27.035	--	--	--

Produkt 11150-1 - Personalmanagement

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11150-1**	**Personalmanagement**
Importelement	**11150-1**	**Personalmanagement**

Produktbeschreibung

Strategische Personaleinsatzplanung, Personalbeschaffung, Personalentwicklung, Betreuung der Mitarbeiter/innen. Anwendung des Arbeitsschutzes und der Arbeitsmedizin durch Vorsorgeuntersuchungen etc. auf die Bediensteten der Gemeinde Schöneck. Reisekostenerstattungen und Wegstreckenentschädigungen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Tarifverträge (TVÖD, TVAöD, TVPöD) und Hessisches Beamtengesetz, Beamtenstatusgesetz, Mindestlohngesetz
- Dienstvereinbarungen und Dienstanweisungen, sowie Verwaltungsvorschriften
- Arbeitsschutzgesetz
- Mutterschutzgesetz und Bundeselterngeld und -elternzeitgesetz
- Deutsche gesetzliche Unfallversicherung
- Steuergesetze
- Schulgesetz
- Hessische Gemeindeordnung

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Mitarbeiter/innen der Gemeinde Schöneck

Zugeordnete Kostenträger

- 111500 allgemeine Personalangelegenheiten
- 111502 Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Produktziele

1. Sicherstellung eines funktionierenden Dienstbetriebes durch ausreichend vorhandenes Personal
2. Tarifgerechte Vergütung
3. Aus- und Fortbildung des Personals
4. Vermeidung von gesundheitlichen Einschränkungen und Arbeitsunfällen
5. Abrechnung von Dienstreisen von Mitarbeiter/innen, Gremienmitglieder/innen sowie Auszubildenden im Rahmen des Hessischen Reisekostengesetzes und gültiger Bestimmungen

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-28	-28	-28	-28	--	-26
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	0	0	0	--	0
Summe Personalstellen laut Stellenplan	Stel	--	--	--	--	186	186
Summe der Bediensteten	Pers	--	--	--	--	--	--
Anzahl der Beschäftigten	Pers	--	--	--	--	--	--
Anzahl der Beamten	Pers	--	--	3	3	--	3
Aushilfskräfte inkl. Auszubildende und Praktikanten, die eine Aufwandsentschädigung bekommen	Pers	--	--	--	--	--	--
Anzahl der Aushilfen	Pers	--	--	--	--	--	--
Anzahl der Auszubildenden	Pers	--	--	--	--	--	--
Anzahl der Praktikanten	Pers	--	--	--	--	--	--
Anzahl FSJ / FÖJ / BFD	Pers	--	--	--	--	--	--
Schwerbehindertenquote	%	--	--	--	--	--	--

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-28	-28	-28	-28	--	-26
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-27	-27	-26	-26	--	-24

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	640	1.075	702
		5484000 - Kostenerstattungen für Mutterschutz u.ä. (Kassen)	0	0	--
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	--
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	640	1.075	702
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**640**	**1.075**	**702**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	232.425	275.680	184.125
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	137.025	189.170	76.417
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	9.280	9.210	8.923
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	30.200	25.435	16.453
		6470200 - Zukunftssicherung	10.320	14.265	5.899
		6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	25.000	25.000	62.438
		6513000 - Aufwendungen für übernomme Fahrtk. von Beschäft.	--	--	5
		6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	2.600	2.600	443
		6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	18.000	10.000	13.548
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.025	23.520	23.618
		6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	21.910	20.575	24.092
		6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.115	2.945	2.788
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-3.262
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.970	102.357	105.007
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	1.500	2.610	771

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	--	--	0
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	45	773
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	--	--	0
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	581
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	25.650	25.650	10.999
		6710000 - Leasing	24.000	24.000	26.025
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	0	2.800	0
		6730000 - Gebühren	180	162	179
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.250	2.250	10.801
		6790000 - sonst.Aufw.f.d.Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	30.000	20.000	28.009
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	90	90	4
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	--	1.044
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	450	421
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	4.300	24.300	25.175
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	--	--	225
14	66	Abschreibungen	90	250	5.481
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	90	90	85
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	160	5.396
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**346.510**	**401.807**	**318.231**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-345.870**	**-400.732**	**-317.529**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-345.870**	**-400.732**	**-317.529**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-345.870**	**-400.732**	**-317.529**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	15.805	15.805	--
		9300040 - Erlöse Reinigung-, Hygiene-und Arbeitschutz	15.805	15.805	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**15.805**	**15.805**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-330.065**	**-384.927**	**-317.529**

Produkt 11150-2 - Ausbildung

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11150-2**	**Ausbildung**
Importelement	**11150-2**	**Ausbildung**

Produktbeschreibung

Ausbildung von Nachwuchskräften.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Tarifverträge (TVAöD, TVPöD)
- Berufsbildungsgesetz
- Ausbildungseignungsverordnung
- Praktikantenrichtlinien
- Mindestlohngesetz

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Auszubildende, Mitarbeiter/innen und Praktikanten bei der Gemeinde Schöneck

Zugeordnete Kostenträger

- 111501 Ausbildung

Produktziele

1. Sicherung des Personalbestands durch eigene Nachwuchskräfte.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-22	-22	-22	-22	--	-29
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	21	20	19	19	--	28
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-22	-22	-21	-21	--	-29
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-22	-22	-22	-22	--	-29

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	238.800	393.605	341.887
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	186.050	311.825	269.042
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	40.450	65.875	56.227
		6470200 - Zukunftssicherung	10.800	15.905	15.213
		6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.500	--	1.404
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.650	23.670	13.245
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	900	900	376
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	300	270	0
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	21.450	22.500	12.868
14	66	Abschreibungen	--	--	450
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	450
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**261.450**	**417.275**	**355.581**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-261.450**	**-417.275**	**-355.581**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-261.450**	**-417.275**	**-355.581**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-261.450**	**-417.275**	**-355.581**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-261.450**	**-417.275**	**-355.581**

Produkt 11160-1 - Finanzmanagement

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**11160-1**	**Finanzmanagement**
Importelement	**11160-1**	**Finanzmanagement**

Produktbeschreibung

Es werden jährlich Haushaltspläne und gegebenenfalls Nachtragspläne ausgearbeitet und zur Beschlussfassung an die Gremien aufbereitet. Der Haushaltsvollzug dieser Pläne ist unterjährig zu überwachen und die Gemeindevertretung ist über die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde mehrfach im Jahr zu unterrichten. Alle Budgetverantwortliche erhalten zudem mindestens einmal im Quartal eine Berichterstattung über den Stand ihrer bereitgestellten Mittel und Budgets. Die unterjährige Mittelbewirtschaftung ist zu bearbeiten und haushaltsrechtliche Vorgaben werden kontrolliert und eingehalten. Zum Schluss eines jeden Jahres ist der Jahresabschluss aufzustellen und zur Beschlussfassung an den Gemeindevorstand auszuhändigen. Hierfür ist unterjährig sicherzustellen, dass alle Geschäftsvorgänge perioden- und sachgerecht in den Büchern erfasst sind und regelmäßige Inventuren gem. interner und externer Richtlinien durchgeführt werden. Das Rechnungsprüfungsamt wird bei der Prüfung der Abschlüsse unterstützt und alle begründeten Unterlagen werden zeitnah und fristgerecht eingereicht. Der Zahlungsverkehr ist sicherzustellen und das Forderungsmanagement ist gewährleistet. Rückstände werden zeitnah an die Vollstreckungsstelle weitergereicht. Uneinbringliche Forderungen werden im Wert berichtigt.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 5 - Finanzen

Zuständige Personen

Markus Adam und Anke Knobel (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Hessische Gemeindeordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindekassenverordnung
- Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen
- Satzungen
- Kommunales Abgabengesetz
- Abgabenordnung
- Grundsteuergesetz
- Gewerbesteuergesetz
- Hessisches Gesetz zur Regelung des Finanzausgleichs
- Hessisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz
- Umsatzsteuergesetz

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Mitarbeiter/innen der Gemeinde
- Einwohner/innen
- Behörden
- Gremien

Zugeordnete Kostenträger

- 111600 Angelegenheiten der Finanz- und Steuerverwaltung
- 111601 Revision und Beratung
- 111602 Kassenwesen und Liquiditätsmanagement
- 111603 Mahnwesen
- 111604 Vollstreckungswesen
- 111605 Steuerveranlagung

Produktziele

1. Eine ordnungsgemäße Struktur der allgemeinen Finanzwirtschaft ist aufrecht zu erhalten. Hierfür ist eine regelmäßige Kontrolle der Strukturen erforderlich
2. Die Jahresabschlüsse sind fristgerecht aufzustellen
3. Die Buchführung hat ordnungsgemäß zu erfolgen
4. Die Geldbestände der Gemeinde sind sicher und gewinnbringend anzulegen und zu verwalten
5. Die Liquidität der Gemeinde ist sicherzustellen, hierfür sind notfalls rechtzeitig Kredite aufzunehmen
6. Die Forderungen sind bei Fälligkeit abzubuchen und zeitnah nach Verzug einzutreiben

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	498	498	236	-22	--	-26
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	865	873	444	14	--	21
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	498	498	236	-22	--	-26
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	469	472	200	-50	--	-38
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	56	56	53	53	--	42

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	9.967
		5484000 - Kostenerstattungen für Mutterschutz u.ä. (Kassen)	--	--	9.967
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**9.967**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	649.240	584.235	519.136
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	501.745	456.530	407.244
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	480	--	464
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	109.025	93.625	80.920
		6470200 - Zukunftssicherung	37.990	34.080	30.509
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	75
		6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	--	--	75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.235	72.550	61.777
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	--	--	0
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	100	90	374
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	300	--	361
		6179300 - Pauschale BVK Beihilfe	60	--	33
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500	500	434
		6730000 - Gebühren	200	180	381
		6750000 - Bankspesen/Kosten des Geldverkehrs	6.000	5.000	6.286

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6750001 - Rücklastschriftgebühr	200	--	384
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	49.500	58.050	46.810
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	45	45	183
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	150	585	148
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	0	27
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	8.100	8.100	6.275
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	80	--	80
14	66	Abschreibungen	--	--	54.868
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	36.881
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	17.987
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	5	2
		7420000 - Kapitalertragsteuer	0	5	2
		7490000 - sonst. Steuern vom Einkommen und Ertrag	--	--	0
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**714.475**	**656.790**	**635.857**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-714.475**	**-656.790**	**-625.890**
21	56, 57	Finanzerträge	101.110	65.110	125.553
		5640000 - Erträge aus anderen Beteiligungen	10	10	12
		5710100 - Zinsertrag von Banken	50.000	25.000	71.924
		5761000 - Säumniszuschläge	40.500	30.500	45.194
		5762000 - Mahngebühren öffentlich-rechtlich	9.000	8.000	8.979
		5762100 - Mahngebühren privat-rechtlich	600	600	25
		5790900 - Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	1.000	1.000	-581
22	77	Finanzaufwendungen	0	500	159
		7710000 - Bankzinsen	0	500	159
23		**Finanzergebnis**	**101.110**	**64.610**	**125.394**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-613.365**	**-592.180**	**-500.496**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	87
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	51
		5991000 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	36
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**87**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-613.365**	**-592.180**	**-500.409**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	350.000	574.505	177.080
		9300000 - Erlöse Kämmerei. Verwaltungskosten Zinsen Abwasser	350.000	574.505	177.080
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**350.000**	**574.505**	**177.080**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-263.365**	**-17.675**	**-323.329**

Investition 11160-1 - Finanzmanagement

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
11160-1 - Finanzmanagement	**--**	**--**	**--**	***-180.000.000***	**--**	**--**
I102006010 - Geldanlagen	--	--	--	-180.000.000	--	--

02 - Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Importelement	**02**	**Sicherheit und Ordnung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.663,04	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.749,16	276.000	264.700	264.200	264.700	264.200
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	28.642,42	17.405	21.100	20.820	20.000	20.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.090,34	--	49.000	4.000	4.000	4.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	23.079,00	20.100	27.710	32.720	30.120	27.780
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.163,91	4.500	7.500	7.500	7.500	5.000
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**352.387,87**	**324.105**	**376.110**	**335.340**	**332.420**	**327.080**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	781.722,42	802.005	802.370	810.385	818.500	826.675
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.915,24	-2.240	-2.530	-2.855	-3.130	-3.130
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.196,43	328.551	412.288	342.863	345.363	341.563
14	66	Abschreibungen	190.733,43	268.470	274.895	330.320	284.465	230.210
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.167,07	29.700	34.000	34.000	34.000	34.000
17	72	Transferaufwendungen	--	0	600	600	600	600
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.319.734,59**	**1.426.486**	**1.521.623**	**1.515.313**	**1.479.798**	**1.429.918**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-967.346,72**	**-1.102.381**	**-1.145.513**	**-1.179.973**	**-1.147.378**	**-1.102.838**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-967.346,72**	**-1.102.381**	**-1.145.513**	**-1.179.973**	**-1.147.378**	**-1.102.838**
25	59	Außerordentliche Erträge	5.698,00	8.000	--	--	--	--
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	117,50	--	--	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**5.580,50**	**8.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-961.766,22**	**-1.094.381**	**-1.145.513**	**-1.179.973**	**-1.147.378**	**-1.102.838**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	478,96	8.755	8.755	8.755	8.755	8.755
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-478,96**	**-8.755**	**-8.755**	**-8.755**	**-8.755**	**-8.755**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-962.245,18**	**-1.103.136**	**-1.154.268**	**-1.188.728**	**-1.156.133**	**-1.111.593**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	32.400	--	0	--	102.400	32.400	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	8.000	7.500	8.000	8.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**32.400**	**--**	**8.000**	**7.500**	**110.400**	**40.400**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	3.000	--	--	--	12.000	3.000	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	1.525.000	--	1.525.000	1.525.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	0	615.061	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	608.650	-290.000	429.780	127.283	1.340.430	1.038.430	
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	885	--	--	5	3.540	885	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**612.535**	**-290.000**	**1.954.780**	**742.348**	**2.880.970**	**2.567.315**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-580.135**	**290.000**	**-1.946.780**	**-734.848**	**-2.770.570**	**-2.526.915**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
02 - Sicherheit und Ordnung	***-742.340,35***	***-1.954.780***	***-579.250***	***-235.000***	***-3.000***	***-3.000***
I211001005 - Ordnungswesen	--	--	-112.250	--	--	--
I211001006 - Ordnungswesen -Zuschuss	--	--	32.400	--	--	--
I211001008 - Katastrophenschutz	-43.251,50	0	-15.000	-3.000	-3.000	-3.000
I211003001 - Statistik und Wahlen	--	--	-3.000	--	--	--
I213000001 - Feuerwehren	-84.030,17	-83.380	-121.400	-12.000	--	--
I213000002 - Feuerwehren -Einn. a. Zuweis. u. Zuschüssen	--	0	0	70.000	--	--
I213000003 - Feuerwehren -Fahrzeuge	--	-346.400	-360.000	-290.000	--	--
I213000006 - Feuerwehr -Abgänge Fahrzeuge	2,00	--	--	0	--	--
I213000008 - Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden	-615.060,68	-1.525.000	--	--	--	--

Produkt 12110-1 - Statistik und Wahlen

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**121**	**Statistik und Wahlen**
Produkt	**12110-1**	**Statistik und Wahlen**
Importelement	**12110-1**	**Statistik und Wahlen**

Produktbeschreibung

Alle Wahlen werden rechtlich, personell und organisatorisch vorbereitet und durchgeführt, dazu gehören auch Volksabstimmungen und Bürgerentscheide.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2 - Bürgerservice

Zuständige Personen

Mathias Laufer und Ute Zeh (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Wahlgesetze und Verordnungen

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen
- Gremien

Zugeordnete Kostenträger

- 121100 Durchführung von Statistiken und Wahlen

Produktziele

1. Die Wahlergebnisse werden zeitnah, genau und fehlerfrei ermittelt und protokolliert.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-1	-2	-1	-2	--	-2
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	3	--	3	--	10
Anzahl der Wahlen in Schöneck	Anz	--	--	--	1	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	1	1	1	1	--	1
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-1	-2	-1	-2	--	-2
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-1	-1	-1	-1	--	-1

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	--	236
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	500	--	236
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	5.500	1.990
		5481000 - Kostenerstattungen vom Land	0	5.500	1.990
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**500**	**5.500**	**2.226**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.515	14.850	14.780
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	6.555	11.525	11.469
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.445	2.440	2.432
		6470200 - Zukunftssicherung	515	885	879
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.105	5.765	7.839
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	3.500	2.250	1.245
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	180	--
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	3.150	2.430	5.641
		6166000 - Wartungskosten	--	--	0
		6730000 - Gebühren	0	0	0
		6810000 - Aufw. f.Zeitungen, Fachliteratur	0	0	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	5	5	7
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	450	941
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	450	450	5
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	--	--	0
14	66	Abschreibungen	825	540	532
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	825	540	532
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**17.445**	**21.155**	**23.151**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-16.945**	**-15.655**	**-20.925**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-16.945**	**-15.655**	**-20.925**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-16.945**	**-15.655**	**-20.925**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.610	3.610	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	3.610	3.610	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.610**	**-3.610**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-20.555**	**-19.265**	**-20.925**

Investition 12110-1 - Statistik und Wahlen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
12110-1 - Statistik und Wahlen	**--**	**--**	***-3.000***	**--**	**--**	**--**
I211003001 - Statistik und Wahlen	--	--	-3.000	--	--	--

Produkt 12210-1 - Ordnungsaufgaben

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12210-1**	**Ordnungsaufgaben**
Importelement	**12210-1**	**Ordnungsaufgaben**

Produktbeschreibung

Beseitigung von Gefahren und Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie von Obdachlosigkeit, Durchsetzung von Schutzgesetzen, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten und Bearbeitung von allgemeinen Schriftverkehr. Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs sowie Ahndung von Verkehrsordnungswidrigkeiten. Bearbeitung aller Gewerbeangelegenheiten, Erteilung von Erlaubnissen auf der Grundlage der GewO, Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungsverfahren, Führung des Altlastenregisters. Bekämpfung von Schädlingen im öffentlichen Raum. Versammlungen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2 - Bürgerservice

Zuständige Personen

Mathias Laufer und Ute Zeh (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Gesetz über Ordnungswidrigkeiten
- Straßenverkehrs-Ordnung, Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Straßenverkehrsgesetz, Hessisches Straßengesetz
- Hessisches Feiertagsgesetz
- Gesetz über die Entziehung der Freiheit geisteskranker, geistesschwacher, rauschgift- oder alkoholsüchtiger Personen
- Hessisches Verwaltungsverfahrensgesetz
- Infektionsschutzgesetz
- Bundes-Immissionsschutzgesetz
- Hessisches Ausführungsgesetz zum Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz
- Kündigungsschutzgesetz
- Friedhofs- und Bestattungsgesetz
- Versammlungsgesetz
- Hundeverordnung
- Bürgerliches Gesetzbuch und hierzu erlassenen Richtlinien und Verordnungen
- Hessisches Gaststättengesetz
- Gewerbeordnung
- Europäische Dienstleistungsrichtlinie
- Tierschutzgesetz, Verordnung über die Bekämpfung tierischer Schädlinge

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Verkehrsteilnehmer
- Gewerbetreibende
- Einwohner/innen
- Obdachlose

Zugeordnete Kostenträger

- 122100 Allgemeine Sicherheit, Ordnung u. Dienstleistungen
- 122101 Verkehrsüberwachung
- 122103 Gaststättenangelegenheiten
- 122104 Gewerbeangelegenheiten
- 122105 Schädlingsbekämpfung im öffentlichen Raum

Produktziele

1. Gefahrenabwehr
2. Verbesserung der Sicherheit durch Bekämpfung ordnungswidrigen Verhaltens
3. Rechtssichere Genehmigungen
4. Durchsetzung der Rechtsordnung
5. Beseitigung Obdachlosigkeit
6. Gewährleistung der Sicherheit des Straßenverkehrs
7. Schutz der Verbraucher
8. Ordnungsrechtliche Registrierung der Gewerbebetriebe
9. Reduzierung der Schädlinge
10. Beibehaltung der öffentlichen Ordnung
11. Vermeidung der Ausbreitung von übertragbaren Krankheiten

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-21	-21	-21	-21	--	-20
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	38	38	38	44	--	39
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	26	26	25	25	--	28
Anzahl Führerscheinumtausch	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl der beantragten Führungszeugnisse	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl der beantragten Auszüge aus dem Gewerbezentralregister	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl Gewerbeanmeldungen	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl Gewerbeabmeldungen	Anz	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-21	-21	-21	-21	--	-20
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-20	-20	-20	-20	--	-20

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.200	127.000	131.814
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	47.200	47.000	41.038
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	--	--	150
		5150000 - Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	80.000	80.000	90.627
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.000	9.000	24.402
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0	0	--
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	20.000	9.000	24.402
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	45.000	--	--
		5410300 - Sonstige Zuweisungen des Landes	45.000	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.430	--	--
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	2.430	--	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.000	1.128
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	--
		5331000 - Erträge aus Beilhilfeablöseversicherung	0	0	901
		5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	0	0	227
		5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	0	2.000	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**194.630**	**138.000**	**157.345**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	308.225	340.610	330.052
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	238.760	265.860	257.423
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	51.415	54.680	52.611
		6470200 - Zukunftssicherung	18.050	20.070	20.019
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.530	-2.240	11.923
		6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	0	0	5.922
		6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	0	0	2.564
		6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-1.585	-1.330	4.313
		6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	-945	-910	-876
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.080	56.396	51.433
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	0	0	--
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	46
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	0	0	--
		6051000 - Strom	0	1.000	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	600	720	677
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.600	1.350	153
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	81	12
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	180	180	--
		6164000 - Instandh. von Kfz	--	--	0
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	--	--	51
		6166000 - Wartungskosten	--	--	0
		6173000 - Fremdreinigung	16.000	8.000	8.104
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	86.500	33.300	32.643
		6179300 - Pauschale BVK Beihilfe	360	--	297
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.000	8.000	6.143
		6730000 - Gebühren	1.500	0	1.395
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	400	360	333
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	360	360	78
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	300	765	223
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	24

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.205	2.205	1.178
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	75	75	75
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	--	--	0
14	66	Abschreibungen	10.660	2.260	3.577
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	1.070	1.070	1.063
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	9.450	1.050	1.274
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	140	140	298
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	3.125
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	-2.183
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.000	8.010	10.298
		7171000 - sonstige Erstattungen an das Land	0	810	1.201
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	--	--	766
		7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	9.000	7.200	8.330
17	72	Transferaufwendungen	600	0	--
		7288000 - Sonstige soziale Erstattungen an übr. Bereiche	600	0	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**445.035**	**405.036**	**407.283**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-250.405**	**-267.036**	**-249.938**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-250.405**	**-267.036**	**-249.938**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	700
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	700
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	111
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	1
		7990000 - sonstige außerordentliche Aufwendungen	--	--	110
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**590**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-250.405**	**-267.036**	**-249.348**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-250.405**	**-267.036**	**-249.348**

Investition 12210-1 - Ordnungsaufgaben

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
12210-1 - Ordnungsaufgaben	**--**	**--**	***-79.850***	**--**	**--**	**--**
I211001005 - Ordnungswesen	--	--	-112.250	--	--	--
I211001006 - Ordnungswesen -Zuschuss	--	--	32.400	--	--	--

Produkt 12210-2 - Fluglärm

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12210-2**	**Fluglärm**
Importelement	**12210-2**	**Fluglärm**

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	--	--	--	--	--	--
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

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

Produkt 12220-1 - Bürgerbüro

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12220-1**	**Bürgerbüro**
Importelement	**12220-1**	**Bürgerbüro**

Produktbeschreibung

Führung des Melderegisters, Ausstellen von Ausweisdokumenten, Fischereischeine, Abbrandgenehmigungen, Führen des Wählerverzeichnisses, Ausstellen von BWU, KFZ-Ummeldungen, Führungszeugnisse, Auszug aus dem Gewerbezentralregister, Beglaubigungen, Umtausch Führerscheine, Hundean-, ab- und ummeldungen, Verkauf von Hundemarken, Zensus, Meldebescheinigungen, GEZ-Befreiung, Führung und Abrechnung der Handkassen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2 - Bürgerservice

Zuständige Personen

Mathias Laufer und Ute Zeh (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Melderechtsrahmengesetz
- Hessisches Meldegesetz, Bundesmeldegesetz
- Passgesetz, Personalausweisgesetz
- Verordnung über Gebühren für Personalausweise und eID-Karten für Unionsbürger und Angehörige des Europäischen Wirtschaftsraums
- Passverwaltungsvorschrift
- Hessisches Fischereigesetz
- Verwaltungsverfahrensgesetz
- Bundeszentralregister

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Behörden
- private Unternehmen

Zugeordnete Kostenträger

- 122200 Meldeangelegenheiten
- 122201 Pass- u. Ausweisangelegenheiten
- 122202 Sonstige Angelegenheiten des Bürgerservice

Produktziele

1. Aktuelles Melderegister
2. Hohe Kundenzufriedenheit
3. Rechtssichere Ausweispapiere
4. Kundenorientierte Serviceleistungen
5. Bürgerfreundlichkeit

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-20	-20	-19	-19	--	-16
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	34	34	35	35	--	39
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	23	22	21	21	--	20
Anzahl der Abmeldungen HW	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl der Anmeldungen HW	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl der ausgestellten Reisepässe	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl der ausgestellten Personalausweise	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl der ausgestellten Kinderausweise	Anz	--	--	--	--	--	--

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Anzahl der Anmeldungen HW	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl der Abmeldungen HW	Anz	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-20	-20	-19	-19	--	-16
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-20	-20	-19	-19	--	-16

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000	6.000	4.518
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	6.000	6.000	4.518
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.000	118.000	126.115
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	118.000	118.000	126.115
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.100	1.100	276
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	1.100	1.100	276
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**125.100**	**125.100**	**130.909**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	262.820	251.745	248.331
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	202.535	195.285	192.984
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	44.700	41.340	40.554
		6470200 - Zukunftssicherung	15.585	15.120	14.794
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.404	64.404	74.722
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	--	--	0
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	0
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	--	--	0
		6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	79.000	63.000	74.173
		6730000 - Gebühren	0	0	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	54	54	59
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.350	1.350	490
14	66	Abschreibungen	--	--	44
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	22

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.000	9.540	9.784
		7170100 - sonstige Erstattungen an den Bund	5.000	4.590	5.942
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.000	4.950	3.842
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**354.224**	**325.689**	**332.881**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-229.124**	**-200.589**	**-201.972**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-229.124**	**-200.589**	**-201.972**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	1
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**-1**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-229.124**	**-200.589**	**-201.973**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-229.124**	**-200.589**	**-201.973**

Produkt 12230-1 - Standesamtswesen

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12230-1**	**Standesamtswesen**
Importelement	**12230-1**	**Standesamtswesen**

Produktbeschreibung

Prüfung und Feststellung personenbezogener Daten, Beurkundungen, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2 - Bürgerservice

Zuständige Personen

Mathias Laufer und Ute Zeh (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Ausländergesetz
- Bundesvertriebenengesetz
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung
- Einführungsgesetz zum BGB

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 122300 Personenstandwesen
- 122301 Angelegenheiten der Staatsangehörigkeit

Produktziele

1. Erfassen von Daten zur Abstammung und Identitätsermittlung eines Menschen
2. Durchführung von Eheschließungen und Lebenspartnerschaften
3. Beurkundung von Geburten und Sterbefällen
4. Abwicklung von Einbürgerungen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-7	-7	-7	-7	--	-2
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	8	8	8	8	--	20
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	7	7	7	7	--	3
Anzahl der Eheschließungen	Anz	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-7	-7	-7	-7	--	-2
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-7	-7	-6	-6	--	-2

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	145
		5060000 - Umsatzerlöse aus Handelswaren	100	100	145
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.000	7.000	6.920
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	7.000	7.000	6.920
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**7.100**	**7.100**	**7.065**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	81.405	57.300	31.658
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	62.705	44.000	24.640
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	13.995	9.900	5.204
		6470200 - Zukunftssicherung	4.705	3.400	1.815
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.039	3.976	2.415
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0	0	--
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	--	--	0
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	100	72	64
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	--
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	--	--	68
		6730000 - Gebühren	800	765	775
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	99	99	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	--	--
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.880	2.880	1.347
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	160	160	160
14	66	Abschreibungen	1.010	1.210	1.225
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	350	350	345
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	660	660	651
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	200	199
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**87.454**	**62.486**	**35.298**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-80.354**	**-55.386**	**-28.234**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-80.354**	**-55.386**	**-28.234**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-80.354**	**-55.386**	**-28.234**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	715	715	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	715	715	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-715**	**-715**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-81.069**	**-56.101**	**-28.234**

Produkt 12240-1 - Ortsgericht und Schiedsamt

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12240-1**	**Ortsgericht und Schiedsamt**
Importelement	**12240-1**	**Ortsgericht und Schiedsamt**

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Zivil- und Strafrecht

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 122400 Ortsgericht und Schiedsamt

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	0	--	0
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	885	820	808
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	65	0	65
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	0	--
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	450	450	387
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	370	370	356
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**885**	**820**	**808**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-885**	**-820**	**-808**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-885**	**-820**	**-808**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-885**	**-820**	**-808**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-885**	**-820**	**-808**

Produkt 12610-1 - Feuerwehren

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12610-1**	**Feuerwehren**
Importelement	**12610-1**	**Feuerwehren**

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Brandsicherheitsdiensten bei Veranstaltungen (Konzerte, Kabarett, Flohmärkte etc.), Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren und Notlagen, Bekämpfung von Bränden, Brandschutzerziehung, Sachwerte erhalten, Umwelt schützen, Gefahren beseitigen, die durch Unglücksfälle, Explosionen und Naturereignisse hervorgerufen worden sind. Darüber hinaus werden auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung beseitigt. Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall inkl. Pandemien, einschließlich der entsprechenden Führung. Katastrophenabwehr ist auch die Bekämpfung von Seuchen und außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- und Verteidigungsfall, auch bei atomaren Unfällen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz
- Bedarfs- und Entwicklungsplan Schöneck
- Feuerwehrorganisationsverordnung
- Hessische Förderrichtlinie

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

Allgemeine Bevölkerung

Zugeordnete Kostenträger

- 126100 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-40	-44	-47	-43	--	-35
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	8	9	8	8	--	11
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	12	12	12	11	--	13
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-25	-25	-24	-25	--	-22

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.000	24.000	16.665
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	12.000	24.000	16.665
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	1.805	1.974
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	--	1.805	1.974
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.000	--	4.090
		5422000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	4.000	--	4.090
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	23.050	18.600	21.579
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	18.830	18.330	21.233
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	4.220	270	346
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.500	2.500	9.036
		5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	5.000	--	4.184
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	2.500	2.500	4.845
		5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös. Rückst.	--	--	7
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**46.550**	**46.905**	**53.344**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	141.405	137.500	156.900
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	108.795	106.190	126.631
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	35	35	36
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	24.410	23.075	22.363
		6470200 - Zukunftssicherung	8.165	7.950	7.870
		6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	0	250	--
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-8
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-8
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.675	180.991	166.434
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	--	--	673
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	--	--	127
		6020000 - Hilfsstoffe	800	720	825
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	1.000	990	847

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	500	720	302
		6055000 - Treibstoffe	10.000	10.000	8.563
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	720	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	33.925	32.801	16.033
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	--	--	124
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	27.000	27.000	46.396
		6081000 - Reinigungsmaterial	1.350	1.350	1.369
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	800	540	2.300
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	6.000	6.000	4.656
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	--	--	0
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	7.500	7.200	12.763
		6164000 - Instandh. von Kfz	30.000	27.900	31.554
		6166000 - Wartungskosten	8.000	8.000	5.811
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	0
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	2.000	720	1.226
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	--
		6710000 - Leasing	9.800	9.800	7.340
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	3.500	6.000	--
		6730000 - Gebühren	300	450	--
		6740000 - Leiharbeitskräfte, FSJ, Dienstleistungen	10.800	9.180	6.036
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.700	4.500	--
		6831000 - Datenübertragungskosten	0	0	24
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	--	--	3
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	2.700	1.249
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	11.000	8.100	10.394
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	450	450	675
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	10.000	14.400	6.420
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	750	750	726
14	66	Abschreibungen	232.745	207.250	167.518
		6611000 - Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	4.170	1.520	909
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	2.530	2.530	2.530
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	70.460	77.410	42.968
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	44.320	39.080	30.970
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	20.155	20.540	17.877
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	66.950	51.550	59.695
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	18.210	5.590	4.943
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	5.950	9.030	9.000

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	-1.374
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.500	4.500	2.000
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.500	4.500	2.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**563.325**	**530.241**	**492.844**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-516.775**	**-483.336**	**-439.500**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-516.775**	**-483.336**	**-439.500**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	8.000	4.998
		5912000 - Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	--	8.000	4.998
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	6
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	6
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**8.000**	**4.992**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-516.775**	**-475.336**	**-434.508**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.430	4.430	479
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	4.150	4.150	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	280	280	479
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.430**	**-4.430**	**-479**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-521.205**	**-479.766**	**-434.987**

Investition 12610-1 - Feuerwehren

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
12610-1 - Feuerwehren	***-699.088,85***	***-1.954.780***	***-481.400***	***-232.000***	**--**	**--**
I213000001 - Feuerwehren	-84.030,17	-83.380	-121.400	-12.000	--	--
I213000002 - Feuerwehren -Einn. a. Zuweis. u. Zuschüssen	--	0	0	70.000	--	--
I213000003 - Feuerwehren -Fahrzeuge	--	-346.400	-360.000	-290.000	--	--
I213000006 - Feuerwehr -Abgänge Fahrzeuge	2,00	--	--	0	--	--
I213000008 - Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden	-615.060,68	-1.525.000	--	--	--	--

Produkt 12710-1 - Rettungsdienst

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**127**	**Rettungsdienst**
Produkt	**12710-1**	**Rettungsdienst**
Importelement	**12710-1**	**Rettungsdienst**

Produktbeschreibung

Unter Bevölkerungsschutz sind alle Einrichtungen und Maßnahmen zu verstehen, die der Gefahrenabwehr und Hilfe zum Schutz der Zivilbevölkerung im Krisen- und Katastrophenfall dienen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG)
- Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (HSOG)

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bevölkerung
- Infrastruktur und Gebäude
- Unternehmen
- öffentliche Einrichtungen

Zugeordnete Kostenträger

- 127100 Bevölkerungsschutz

Produktziele

1. Es gilt Gefahren zu vermeiden und Schäden an den Zielgruppen zu minimieren
2. Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	0	--	0
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
14	66	Abschreibungen	--	--	77
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	--	--	77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	1.350	1.484
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.500	1.350	1.484
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.500**	**1.350**	**1.561**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.500**	**-1.350**	**-1.561**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.500**	**-1.350**	**-1.561**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.500**	**-1.350**	**-1.561**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.500**	**-1.350**	**-1.561**

Produkt 12810-1 - Katastrophenabwehr

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**128**	**Katastrophenabwehr**
Produkt	**12810-1**	**Katastrophenabwehr**
Importelement	**12810-1**	**Katastrophenabwehr**

Produktbeschreibung

Gewerbebetriebe, die mit Gefahrgut umgehen, werden hinsichtlich der ordnungsgemäßen Lagerung und Transport der Gefahrgüter kontrolliert.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Gesetz über die Beförderung gefährlicher Güter,
- Beschluss der Gemeindevertretung zur Teilnahme am Ordnungsbehördenbezirk "Gefahrgut"
- Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Gewerbebetriebe
- Bürger/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 128100 Katastrophenabwehr
- 128101 Gefahrgut

Produktziele

1. Es gilt die Lagerung und den Transport von Gefahrgütern zu kontrollieren, um den gesetzlichen Anforderungen gerecht zu werden und die öffentliche Sicherheit und Ordnung zu gewährleisten.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-3	-4	-4	-4	--	-2
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	6	5	4	4	--	6

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.230	1.500	1.500
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.500	1.500	1.500
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	730	--	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.230**	**1.500**	**1.500**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.100	16.200	2.545

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	1.800	2
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.500	900	--
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	--	--	2.443
		6166000 - Wartungskosten	3.500	3.500	--
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.000	1.000	--
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	7.000	9.000	0
		6920000 - Aufw. für Schadensersatzleistungen	100	0	100
14	66	Abschreibungen	29.655	57.210	17.761
		6611000 - Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	--	--	78
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	1.125	--	--
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	10.910	37.610	2.734
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	13.830	11.550	10.820
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	3.920	--
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.790	4.130	4.129
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.000	6.300	5.602
		7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	7.000	6.300	5.602
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**51.755**	**79.710**	**25.909**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-49.525**	**-78.210**	**-24.409**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-49.525**	**-78.210**	**-24.409**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-49.525**	**-78.210**	**-24.409**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-49.525**	**-78.210**	**-24.409**

Investition 12810-1 - Katastrophenabwehr

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
12810-1 - Katastrophenabwehr	***-43.251,50***	***0***	***-15.000***	***-3.000***	***-3.000***	***-3.000***
I211001008 - Katastrophenschutz	-43.251,50	0	-15.000	-3.000	-3.000	-3.000

04 - Kultur und Wissenschaft

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Importelement	**04**	**Kultur und Wissenschaft**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.173,53	48.000	53.200	50.200	51.200	51.200
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.950,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.161,21	13.800	19.300	12.800	13.800	13.800
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.073,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**53.358,22**	**69.800**	**80.500**	**71.000**	**73.000**	**73.000**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	94.054,44	107.010	115.165	116.330	117.475	118.655
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.088,94	76.371	97.641	88.041	88.641	88.641
14	66	Abschreibungen	9.193,45	8.940	8.490	11.450	10.670	9.560
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	77.656,33	100.180	100.220	100.220	100.220	100.220
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**240.993,16**	**292.501**	**321.516**	**316.041**	**317.006**	**317.076**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-187.634,94**	**-222.701**	**-241.016**	**-245.041**	**-244.006**	**-244.076**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-187.634,94**	**-222.701**	**-241.016**	**-245.041**	**-244.006**	**-244.076**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-187.634,94**	**-222.701**	**-241.016**	**-245.041**	**-244.006**	**-244.076**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	--	6.610	6.610	6.610	6.610	6.610
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**-6.610**	**-6.610**	**-6.610**	**-6.610**	**-6.610**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-187.634,94**	**-229.311**	**-247.626**	**-251.651**	**-250.616**	**-250.686**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	72.300	--	4.150	654	76.450	76.450	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**72.300**	**--**	**4.150**	**654**	**76.450**	**76.450**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-72.300**	**--**	**-4.150**	**-654**	**-76.450**	**-76.450**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
04 - Kultur und Wissenschaft	***-653,91***	***-4.150***	***-72.300***	***0***	**--**	**--**
I434001002 - Kultur	--	-3.500	-72.300	0	--	--
I435202001 - Bücherei Kilianstädten	--	-650	--	--	--	--
I435203001 - Bücherei Oberdorfelden	-653,91	--	--	--	--	--

Produkt 25210-1 - Heimatmuseum

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**252**	**Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt	**25210-1**	**Heimatmuseum**
Importelement	**25210-1**	**Heimatmuseum**

Produktbeschreibung

Einrichtung eines Heimatmuseums, in dem Kulturgut und kunstgewerbliche, wissenschaftliche oder technische Sammlungen über den Ort aufbewahrt und ausgestellt werden.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 252100 Heimatmuseum

Produktziele

1. Die historische Entwicklung eines Ortes (Ortsgeschichte) wird anhand von zusammengetragenen Exponaten und Dokumenten aufgezeigt und die Bevölkerung wird informiert.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	--	--	--	0	--	--
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	1.350	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.350	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.500**	**1.350**	**--**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.500**	**-1.350**	**--**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.500**	**-1.350**	**--**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.500**	**-1.350**	**--**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.500**	**-1.350**	**--**

Produkt 26310-2 - Musik

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**263**	**Musikschulen**
Produkt	**26310-2**	**Musik**
Importelement	**26310-2**	**Musik**

Produktbeschreibung

Mitfinanzierung durch die Kommunen, kostenlose Überlassung von Räumen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Förderungsvereinbarung

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Allgemeinheit

Zugeordnete Kostenträger

- 263100 Förderung der Musikschulen

Produktziele

1. Förderung des Musikschulunterrichts in Schöneck durch jährliche Bezuschussung der Musikschule.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-8	-8	-8	-8	--	-6
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
14	66	Abschreibungen	350	350	350
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	350	350	350
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000	100.000	77.656
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	100.000	100.000	77.656
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**100.350**	**100.350**	**78.007**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-100.350**	**-100.350**	**-78.007**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-100.350**	**-100.350**	**-78.007**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-100.350**	**-100.350**	**-78.007**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-100.350**	**-100.350**	**-78.007**

Produkt 27210-2 - Öffentliche Büchereien

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**272**	**Büchereien**
Produkt	**27210-2**	**Öffentliche Büchereien**
Importelement	**27210-2**	**Öffentliche Büchereien**

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Medien (Bücher, DVD's, CD's, etc.) und Onleihe (digitale Medien).

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen, insbesondere Schulkinder und Kindergartenkinder

Zugeordnete Kostenträger

- 272100 Bereitstellung von Gemeindebüchereien

Produktziele

1. Information, Kommunikation, Unterstützung von Aus-, Fort-, Weiterbildung und Freizeitgestaltung durch das Vorhalten von Sachbüchern und ähnlichen und attraktiven Öffnungszeiten.
2. Förderung von kreativen Mediengebrauch, indem verschiedenste Medientypen zur Verfügung stehen.
3. Aufwertung der Attraktivität des Wohnortes Schöneck durch die Bereitstellung einer Gemeindebücherei in jedem Ortsteil.
4. Lesekompetenzförderung, Heranführung von Kindern an das Medium Buch.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-5	-5	-5	-5	--	-4
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	5	5	5	14	--	4
Medienbestand vor Ort	Stck	--	--	--	--	--	--
Medienbestand online	Stck	--	--	--	--	--	--
Ausleihungen vor Ort	Anz	--	--	--	--	--	--
Ausleihungen online	Anz	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	4	4	4	3	--	3
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-5	-5	-5	-5	--	-4
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-5	-5	-4	-4	--	-4

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	1.950
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	2.000	2.000	1.950
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.300	800	461
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	6.500	--	--
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	800	800	461
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**9.300**	**2.800**	**2.411**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.045	41.205	40.794
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	33.315	32.000	31.783
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.705	7.250	7.117
		6470200 - Zukunftssicherung	2.025	1.955	1.894
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.847	13.087	12.396
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	0	0	0
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	18.500	10.800	10.312
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	600	540	373
		6166000 - Wartungskosten	1.620	1.620	1.599
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	0	0	--
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	--	--	19
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	27	27	--
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	--
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	100	100	93
14	66	Abschreibungen	4.060	4.480	4.324
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.390	2.390	2.382
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	580	580	580
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	850	850	842
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	240	660	520
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**67.952**	**58.772**	**57.514**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-58.652**	**-55.972**	**-55.103**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-58.652**	**-55.972**	**-55.103**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-58.652**	**-55.972**	**-55.103**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	465	465	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	325	325	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	140	140	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-465**	**-465**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-59.117**	**-56.437**	**-55.103**

Produkt 28110-2 - Kulturelle Feste und Veranstaltungen

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28110-2**	**Kulturelle Feste und Veranstaltungen**
Importelement	**28110-2**	**Kulturelle Feste und Veranstaltungen**

Produktbeschreibung

Planung, Ausarbeitung, Koordination und Durchführung eines jährlichen kommunalen Kulturprogramms für Schöneck. Betreuung und Durchführung aller Veranstaltungen etc. im Bereich des kommunalen Kulturprogramms. Interkommunale Zusammenarbeit im Kultursektor mit der Stadt Nidderau. Planung, Ausarbeitung, Koordination und Durchführung der Veranstaltungen Schloss-Spektakel und Marktplatzspektakel mit der Stadt Nidderau. Realisation eines jährlichen gemeinsamen Kulturkalenders mit der Stadt Nidderau und der Gemeinde Altenstadt. Zusammenarbeit mit allen relevanten Stellen im Bereich des kommunalen Kulturwesens.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Ergebnis der Umfrage der Kulturanthropologin Holzapfel "Kultur im Dialog" (Auftraggeber Stadt Nidderau, Gemeinde Hammersbach und Gemeinde Schöneck)

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 281100 Kultur
- 281101 Kultur in Schöneck
- 281102 Theater für Kinder in Schöneck

Produktziele

1. Die Attraktivität des Wohnortes Schöneck wird durch ein breiteres kulturelles Angebot gesteigert.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-8	-8	-8	-7	--	-4
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	45	45	44	47	--	48
Anzahl Kulturveranstaltungen	Anz	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	6	6	6	6	--	4
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-8	-8	-8	-7	--	-4
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-7	-7	-6	-6	--	-5

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.200	48.000	37.174
		5060000 - Umsatzerlöse aus Handelswaren	200	--	--
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	53.000	48.000	37.174
		5090400 - Kulturgutscheine	0	0	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.000	13.000	9.700
		5410600 - Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich	12.000	13.000	9.700
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.000	6.000	4.073
		5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	6.000	6.000	4.073
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**71.200**	**67.000**	**50.947**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.120	65.805	53.261
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	57.370	53.000	41.133
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	12.130	11.000	8.372
		6410000 - sonst. Personalbez. Zahlungen an Sozialvers.träger	0	0	--
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	0	0	1.669
		6470200 - Zukunftssicherung	2.620	1.805	2.087
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.294	61.934	47.692
		6020000 - Hilfsstoffe	400	180	60
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	800	720	1.940
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	100	0	152
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	1.800	180	301
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	2.500	2.070	2.110
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	62.500	52.200	38.360
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.800	1.800	--
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	500	500	242
		6730000 - Gebühren	2.200	1.800	2.839
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	300	270	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	594	594	3
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	0	266
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.300	1.620	1.411
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	0	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	--
		6991000 - Säumniszuschläge	--	--	9
14	66	Abschreibungen	3.680	3.710	4.121
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	2.100	2.290	1.858
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	460	460	456
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	690	690	680
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	430	270	327
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	400
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	400
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**151.094**	**131.449**	**105.074**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-79.894**	**-64.449**	**-54.127**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-79.894**	**-64.449**	**-54.127**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-79.894**	**-64.449**	**-54.127**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.145	6.145	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	5.800	5.800	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	345	345	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.145**	**-6.145**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-86.039**	**-70.594**	**-54.127**

Investition 28110-2 - Kulturelle Feste und Veranstaltungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
28110-2 - Kulturelle Feste und Veranstaltungen	**--**	***-3.500***	***-72.300***	***0***	**--**	**--**
I434001002 - Kultur	--	-3.500	-72.300	0	--	--

Produkt 29110-2 - Kirchen

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**291**	**Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**
Produkt	**29110-2**	**Kirchen**
Importelement	**29110-2**	**Kirchen**

Produktbeschreibung

Die Friedhofsglocke des Einsegnungsgebäudes des neuen Friedhofes in Büdesheim wurde 2006 aufgehängt. Die Glocke wurde durch eine Initiative des Diakonievereins von der Büdesheimer Bevölkerung finanziert. Bis 2010 wurden die Wartungskosten aus einem Überschuss des Vereins gedeckt, danach erklärte sich die Gemeinde Schöneck bereit, die Wartungskosten zu übernehmen. Dienstzimmerentschädigung Jugendarbeiterin.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Vereinbarungen mit ev. Kirche Kilianstädten (Dienstzimmerentschädigung) und Büdesheim (Glocke).

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Ev. Kirche in Hessen u. Nassau
- Ev. Kirche Kurhessen-Waldeck

Zugeordnete Kostenträger

- 291100 Förderung von Kirchen und sonstigen Religionen

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	0	--	0
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
14	66	Abschreibungen	400	400	398
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	400	400	398
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220	180	--
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	220	180	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**620**	**580**	**398**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-620**	**-580**	**-398**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-620**	**-580**	**-398**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-620**	**-580**	**-398**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-620**	**-580**	**-398**

05 - Soziale Leistungen

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Importelement	**05**	**Soziale Leistungen**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.846,76	51.100	56.500	66.500	56.500	56.500
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	85.821,63	80.585	75.000	70.000	65.000	64.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	712.854,48	970.000	760.000	800.000	800.000	800.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	53.544,59	14.500	9.000	9.000	9.000	9.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	357,00	350	350	--	--	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.368,09	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**904.792,55**	**1.118.135**	**902.450**	**947.100**	**932.100**	**931.100**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	443.285,37	461.210	436.965	441.330	445.730	450.190
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	897.053,75	983.535	915.860	935.860	925.860	925.860
14	66	Abschreibungen	-5.853,59	35.370	4.400	5.040	5.520	6.050
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.290,32	6.030	6.300	6.300	6.300	6.300
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.339.775,85**	**1.486.145**	**1.363.525**	**1.388.530**	**1.383.410**	**1.388.400**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-434.983,30**	**-368.010**	**-461.075**	**-441.430**	**-451.310**	**-457.300**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-434.983,30**	**-368.010**	**-461.075**	**-441.430**	**-451.310**	**-457.300**
25	59	Außerordentliche Erträge	6.216,00	--	4.500	--	--	--
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.548,94	--	--	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**3.667,06**	**--**	**4.500**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-431.316,24**	**-368.010**	**-456.575**	**-441.430**	**-451.310**	**-457.300**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	53.857,17	101.160	70.000	70.000	70.000	70.000
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	44,30	7.025	7.025	7.025	7.025	7.025
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**53.812,87**	**94.135**	**62.975**	**62.975**	**62.975**	**62.975**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-377.503,37**	**-273.875**	**-393.600**	**-378.455**	**-388.335**	**-394.325**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.500	--	--	--	4.500	4.500	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**4.500**	**--**	**--**	**--**	**4.500**	**4.500**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.000	--	70.000	--	110.000	80.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**10.000**	**--**	**70.000**	**0**	**110.000**	**80.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.500**	**--**	**-70.000**	**0**	**-105.500**	**-75.500**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
05 - Soziale Leistungen	***--***	***-70.000***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***
I211001009 - Asylbewerber	--	-48.625	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I388013003 - Wiesenau 13 - Asyl	--	-21.375	--	--	--	--

Produkt 31110-1 - Soziale Hilfen und Leistungen

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**311**	**Grundversorgung und Hilfen nach dem 12. Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)**
Produkt	**31110-1**	**Soziale Hilfen und Leistungen**
Importelement	**31110-1**	**Soziale Hilfen und Leistungen**

Produktbeschreibung

Beratung hilfesuchender Einwohner/innen über Anspruchsvoraussetzungen, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen auf materielle und finanzielle Sicherung an die zuständigen Leistungsträger.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Sozialgesetzbuch I - XII

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 311100 Hilfe in Notlagen
- 311101 Hilfeinseln

Produktziele

1. Hilfebedürftige Personen in sozialen Notlagen werden unterstützt.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-4	-4	-4	-4	--	-3
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	44.330	43.750	41.231
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	34.270	34.055	32.676
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.485	7.190	6.317
		6470200 - Zukunftssicherung	2.575	2.505	2.238
13	60, 61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5	5	33

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	67-69				
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	5	5	33
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**44.335**	**43.755**	**41.264**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-44.335**	**-43.755**	**-41.264**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-44.335**	**-43.755**	**-41.264**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-44.335**	**-43.755**	**-41.264**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-44.335**	**-43.755**	**-41.264**

Produkt 31510-1 - Seniorenbetreuung

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**315**	**Soziale Einrichtungen**
Produkt	**31510-1**	**Seniorenbetreuung**
Importelement	**31510-1**	**Seniorenbetreuung**

Produktbeschreibung

Betreuung und Beratung von Demenzkranken und ihren Angehörigen. Kulturelle, gemeinschaftsfördernde, Gesundheits- und Bildungsangebote, Öffentlichkeitsarbeit. Generationsübergreifende Angebote, Geschäftsstelle Seniorenbeirat, Förderung des Ehrenamts für und von Senioren. Überregionale Beratungsstellen erhalten jährlich einen Zuschuss: Pro Familia, Lawine, Frauenhaus Hanau.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- § 45 c Sozialgesetzbuch XI
- § 71 Sozialgesetzbuch XII
- § 19 Hessische Gemeindeordnung
- Geschäftsordnung des Seniorenbeirats der Gemeinde Schöneck
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen insbesondere Senioren und Familien

Zugeordnete Kostenträger

- 315100 Allgemeine Seniorenbetreuung
- 315101 Unterstützung von sozialen Einrichtungen für Ältere
- 315102 Betreuung von Demenzkranken und Angehörigen
- 315103 Unterstützung von anderen sozialen Einrichtungen

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-10	-10	-10	-10	--	-8
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	26	26	27	27	--	44
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	12	12	11	11	--	9
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-10	-10	-10	-10	--	-8
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-10	-10	-10	-10	--	-7

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.000	19.000	49.108
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	19.000	19.000	49.108
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.000	25.000	25.330
		5480100 - Kostenerstattungen für Lohn u.ä. (Bund)	0	0	--
		5480101 - Kostenerstattungen vom Bund	25.000	25.000	25.330
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	3.000	1.280
		5410300 - Sonstige Zuweisungen des Landes	0	3.000	1.000
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	--	--	280
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**44.000**	**47.000**	**75.718**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	137.025	134.230	107.994
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	106.180	104.640	84.217
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	22.820	21.690	17.308
		6470200 - Zukunftssicherung	8.025	7.900	6.470
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.780	16.322	57.084
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	50	45	63
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	100	135	235
		6081000 - Reinigungsmaterial	--	--	0
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	45	78
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	12.000	8.550	15.070
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	800	855	32.521
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	--	--	90
		6730000 - Gebühren	--	--	12
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	90	90	45
		6852000 - Reisekosten	--	--	0
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.500	842	1.010
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	2.070	2.593
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	50	0	238
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	540	540	844
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	650	650	640

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	4.000	2.500	3.645
14	66	Abschreibungen	530	450	524
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	450	450	446
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	80	0	--
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.300	5.580	5.290
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.300	5.580	5.290
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**163.635**	**156.582**	**170.892**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-119.635**	**-109.582**	**-95.174**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-119.635**	**-109.582**	**-95.174**
25	59	Außerordentliche Erträge	4.500	--	--
		5912000 - Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	4.500	--	--
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	1
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**4.500**	**--**	**-1**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-115.135**	**-109.582**	**-95.175**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	--	--	44
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	--	--	44
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**-44**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-115.135**	**-109.582**	**-95.219**

Produkt 31510-2 - Seniorentage

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**315**	**Soziale Einrichtungen**
Produkt	**31510-2**	**Seniorentage**
Importelement	**31510-2**	**Seniorentage**

Produktbeschreibung

Regelmäßige Tagesausflüge für Senioren aus Schöneck in die nähere oder weitere Umgebung mit Transfer und qualifizierter Begleitung. Besuch von kulturellen Städten, Museen, Freizeiteinrichtungen oder in die Natur. Feste für Senior*innen, deren Angehörige und Ehrenamtliche in Kooperation mit weiteren Abteilungen oder Trägern, die mit der Arbeit mit Älteren befasst sind. Mehrtägige Busreise mit Senior*innen aus Schöneck mit mehreren Übernachtungen und Ausflugsprogramm.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Schönecker Senior*innen und deren Angehörige
- Ehrenamtliche

Zugeordnete Kostenträger

- 315104 Feste für Senioren
- 315105 Tagesausflüge für Senioren
- 315106 Workshop etc. für Senioren
- 315107 Mehrtägiger Seniorenausflug

Produktziele

1. Erhöhung des sozialen Zusammenhalts der älteren Generation in Schöneck durch gemeinsame Erlebnisse.
2. Verbesserung des Gesundheitszustands und des Wohlbefindens der teilnehmenden Senior*innen.
3. Fünfmal jährlich stattfinde Tagesausflüge
4. Mindestens drei jährliche Veranstaltungen für Senior*innen
5. Einmal jährlich ein mehrtägiger Seniorenausflug

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-1	-1	-1	-1	--	0
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	87	87	89	87	--	191
Anzahl der Angebote pro Woche	Anz	--	--	--	--	--	--
Anzahl der Teilnehmer durchschnittlich je Angebot	Pers	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-1	-1	-1	-1	--	0
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	0	0	0	0	--	0

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.500	32.100	328
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	37.500	32.100	328
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	350	350	357
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	350	350	357
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**37.850**	**32.450**	**685**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.250	47.209	0
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	--
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	200	27	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	--
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	2.500	1.350	0
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	38.200	44.677	--
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	200	150	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.900	945	--
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	100	0	--
		6909000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	--
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	0	0	--
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	150	60	0
14	66	Abschreibungen	360	360	358
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	360	360	358
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**43.610**	**47.569**	**358**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-5.760**	**-15.119**	**327**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-5.760**	**-15.119**	**327**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-5.760**	**-15.119**	**327**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.835	1.835	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	1.835	1.835	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.835**	**-1.835**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-7.595**	**-16.954**	**327**

Produkt 35110-1 - Freiwillige Leistungen an Asylbewerber

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**351**	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Produkt	**35110-1**	**Freiwillige Leistungen an Asylbewerber**
Importelement	**35110-1**	**Freiwillige Leistungen an Asylbewerber**

Produktbeschreibung

Asylbewerber und Flüchtlinge werden der Kommune nach einem Verteilungsschlüssel durch den Main-Kinzig-Kreis zur Unterbringung zugeteilt. Hierfür sind Wohnungen anzumieten und die Personen zu betreuen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2 - Bürgerservice

Zuständige Personen

Mathias Laufer und Ute Zeh (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Landesaufnahmegesetz
- Zuweisungsverfügungen

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Asylbewerber/innen
- Geflüchtete

Zugeordnete Kostenträger

- 351400 Hilfen für Asylbewerber

Produktziele

1. Durch eine Betreuung und gezielte Förderung soll eine Integration der Asylbewerber/innen und Geflüchteten erreicht werden. Hierzu gehört neben der Vermittlung der deutschen Sprache auch die Integration in die Gesellschaft und die Arbeitswelt.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-18	-18	-17	-19	--	-19
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	75	75	76	74	--	73
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	22	22	21	21	--	24
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-18	-18	-17	-19	--	-19
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-23	-23	-21	-23	--	-21

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	411
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	411
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	50.000	55.585	60.492
		5480100 - Kostenerstattungen für Lohn u.ä. (Bund)	41.000	46.585	50.795
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	9.000	9.000	8.697
		5484000 - Kostenerstattungen für Mutterschutz u.ä. (Kassen)	--	--	864
		5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	--	136
06	547	Erträge aus Transferleistungen	760.000	970.000	712.854
		5479000 - Sonst Ersätze sozialer Leistungen	760.000	970.000	712.854
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.000	11.500	52.265
		5410300 - Sonstige Zuweisungen des Landes	1.000	1.000	1.000
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	8.000	8.000	8.000
		5422000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	0	0	43.235
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0	2.500	30
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.600	1.600	2.368
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	--	--	1.528
		5300110 - Umlage aus Vermietung und Verpachtung	--	--	0
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	600	600	--
		5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	840
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**820.600**	**1.038.685**	**828.390**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	255.610	283.230	294.061
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	197.450	220.275	228.760
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	43.295	46.360	47.953
		6470200 - Zukunftssicherung	14.865	16.595	17.348
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	852.825	920.000	839.937
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	0	270	--
		6020000 - Hilfsstoffe	200	135	170
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	0	0	29
		6051000 - Strom	85.000	110.000	71.155

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6055000 - Treibstoffe	100	100	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0	0	248
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	15.000	15.300	10.275
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	200	0	--
		6081000 - Reinigungsmaterial	0	0	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	1.350	1.350	466
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	2.400	2.250	2.400
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	12.000	18.000	1.695
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	15.300	2.949
		6173000 - Fremdreinigung	8.000	8.000	1.918
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	3.000	27.000	1.182
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	720.000	720.000	733.995
		6730000 - Gebühren	0	0	--
		6740000 - Leiharbeitskräfte, FSJ, Dienstleistungen	0	0	--
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	4.000	450	11.444
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	45	45	70
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.350	1.350	1.161
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	10
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	180	450	770
		6900100 - Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	--
14	66	Abschreibungen	3.510	34.560	-6.735
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	0	24.670	--
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.510	9.890	--
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	--	89
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	7.916
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	-14.740
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	450	--
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	450	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.111.945**	**1.238.240**	**1.127.262**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-291.345**	**-199.555**	**-298.873**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-291.345**	**-199.555**	**-298.873**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	6.216
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	6.216
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2.548

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		7990000 - sonstige außerordentliche Aufwendungen	--	--	2.541
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	7
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**3.668**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-291.345**	**-199.555**	**-295.205**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	70.000	101.160	53.857
		9300030 - Erlöse ILV Miete + Umlage Asylbewerber	70.000	101.160	53.857
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.190	5.190	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	5.100	5.100	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	90	90	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**64.810**	**95.970**	**53.857**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-226.535**	**-103.585**	**-241.348**

Investition 35110-1 - Freiwillige Leistungen an Asylbewerber

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
35110-1 - Freiwillige Leistungen an Asylbewerber	***--***	***-70.000***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***
I211001009 - Asylbewerber	--	-48.625	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I388013003 - Wiesenau 13 - Asyl	--	-21.375	--	--	--	--

06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Importelement	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.021,10	14.550	14.650	14.650	14.650	14.650
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	747.604,95	746.250	716.180	716.180	716.180	716.180
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	702.304,47	632.955	615.230	611.020	610.500	610.500
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.339.243,17	1.279.500	1.337.050	1.337.050	1.336.750	1.337.050
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	29.754,71	29.740	39.830	38.020	35.990	32.400
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	42.100,44	1.000	1.150	1.150	1.150	1.150
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.873.028,84**	**2.703.995**	**2.724.090**	**2.718.070**	**2.715.220**	**2.711.930**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.977.066,08	6.070.670	6.394.119	6.580.180	6.649.510	6.719.530
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-4.733,77	--	--	--	--	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	549.762,04	645.753	633.490	630.235	633.235	630.190
14	66	Abschreibungen	199.249,52	193.810	209.240	217.895	212.145	204.565
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	364.188,15	556.200	713.000	713.000	713.000	713.000
17	72	Transferaufwendungen	197.494,25	190.690	127.600	140.000	140.000	140.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**7.283.026,27**	**7.657.123**	**8.077.449**	**8.281.310**	**8.347.890**	**8.407.285**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-4.409.997,43**	**-4.953.128**	**-5.353.359**	**-5.563.240**	**-5.632.670**	**-5.695.355**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-4.409.997,43**	**-4.953.128**	**-5.353.359**	**-5.563.240**	**-5.632.670**	**-5.695.355**
25	59	Außerordentliche Erträge	2.999,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	17.324,72	54.000	60.000	60.000	60.000	60.000
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**-14.325,72**	**-52.000**	**-58.000**	**-58.000**	**-58.000**	**-58.000**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-4.424.323,15**	**-5.005.128**	**-5.411.359**	**-5.621.240**	**-5.690.670**	**-5.753.355**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.318,32	45.090	46.230	46.230	46.230	46.230
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-14.318,32**	**-45.090**	**-46.230**	**-46.230**	**-46.230**	**-46.230**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.438.641,47**	**-5.050.218**	**-5.457.589**	**-5.667.470**	**-5.736.900**	**-5.799.585**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	2.263	0	0	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	3.000	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**--**	**5.263**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	700.000	--	200.000	10.704	900.000	900.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	122.797	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	95.400	--	65.890	37.026	250.120	161.290	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**795.400**	**--**	**265.890**	**170.528**	**1.150.120**	**1.061.290**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-795.400**	**--**	**-265.890**	**-165.266**	**-1.150.120**	**-1.061.290**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	***-168.264,55***	***-265.890***	***-795.400***	***-44.950***	***-26.050***	***-17.830***
I346101001 - Spielplatz Waldstraße	-1.951,05	--	--	--	--	--
I346104001 - Spielplatz Wachenbucher Straße	-6.882,12	--	--	--	--	--
I346110001 - Spielplatz Brückgasse	--	-12.000	--	--	--	--
I346117001 - Skater- und Basketballanlage Uferstraße	-1.764,53	--	--	--	--	--
I346120001 - Spielplatz Dittersdorfer Straße	--	--	-30.000	--	--	--
I346123001 - Bewegungspark Büdesheim	--	--	-5.000	--	--	--
I446000001 - Einrichtungen der Jugendhilfe	-3.014,28	-2.200	-1.580	0	0	--
I446000004 - Einrichtung der Jugendhilfe -Fuhrpark	1,00	--	--	--	--	--
I446000008 - Treffpunkt für Jugendliche	-494,78	--	--	--	--	--
I446000009 - Treffpunkt für Jugendliche - Zuwendungen	863,22	--	--	--	--	--
I446401001 - Kita Löwenzahn	-4.303,14	-7.100	-30.000	-7.600	-6.900	-5.300
I446402001 - Kita Regenbogen	-3.712,50	-4.270	-3.400	-13.150	-3.700	-2.450
I446403001 - Kita Waldwiese	-8.877,79	-8.900	-11.300	-8.100	-4.550	-4.500
I446405001 - Kita Sonnenwelle	-6.335,62	-3.900	-2.600	-3.850	-1.200	-1.080

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I446405005 - Kita Sonnenwelle - Gebäudemanagement	--	-5.800	--	--	--	--
I446407001 - Neubau Kita	--	-200.000	0	0	--	--
I446408001 - Naturkita Kilianstädten	--	--	-700.000	--	--	--
I446422002 - U3 Regenbogen	0,00	-2.470	-2.600	-3.450	-1.200	-1.200
I446423001 - U3 Kita Waldwiese	-531,68	-1.800	-2.500	-3.000	-2.600	--
I446424001 - U3 Nidderstrolche	-2.335,84	-3.300	-2.000	-1.800	-1.600	-1.500
I446424004 - Kita Nidderstrolche-Gebäudemanagement	--	-4.000	0	--	--	--
I446425001 - U3 Kita Sonnenwelle	-401,50	-4.400	-450	-600	-1.700	-500
I446426001 - Kita Kleine Strolche	-2.229,71	-4.450	-2.420	-2.400	-1.900	-1.300
I446431001 - Waldgruppe	-126.294,23	-1.300	-1.550	-1.000	-700	--

Produkt 36210-2 - Förderung der Jugendpflege

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**362**	**Jugendarbeit**
Produkt	**36210-2**	**Förderung der Jugendpflege**
Importelement	**36210-2**	**Förderung der Jugendpflege**

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Förderung von Angeboten für Jugendliche und junge Erwachsene, Kindern und Familien. Kinder- und Jugenderholung.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Sozialgesetzbuch VIII
- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Kinder und Jugendliche ab dem Grundschulalter
- junge Erwachsene und Familien

Zugeordnete Kostenträger

- 362100 Allgemeine Förderung von jungen Menschen
- 362101 Ferienprogramme (Ostern, Sommer, Herbst)
- 362102 Spielmobil
- 362103 Veranstaltungen für Jugendliche
- 362104 Workshops für Kinder und Jugendliche
- 362105 Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen der Jugendpflege
- 362106 Seifenkistenrennen

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-18	-17	-17	-17	--	-12
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	7	7	7	8	--	11
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	14	14	13	13	--	10
Jugendliche und junge Heranwachsende von 15 - 20 Jahren einschl.	Pers	--	--	--	725	--	725
Kinder und Jugendliche 11 - 17 Jahre	Pers	--	--	--	848	--	848
Kinder 11-14 Jahre	Pers	--	--	--	--	--	477
Jugendliche 15 - 17 Jahre	Pers	--	--	--	--	--	371
Einwohner 18 - 20 Jahre	Pers	--	--	--	--	--	354
Einwohner unter 15 Jahre 1.1. (Vorjahr 31.12.)	Pers	--	--	1.691	1.685	1.691	1.685
Einwohner 15 bis unter 25 Jahre 1.1. (Vorjahr 31.12.)	Pers	--	--	1.132	1.130	1.132	1.130
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-18	-17	-17	-17	--	-12
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-17	-17	-16	-16	--	-12

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.650	14.550	11.853
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	14.650	14.550	11.853
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	150	180
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	180	150	180
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	110	190	340
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0	0	--
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	110	190	340
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	3.402
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	--	--	1.554
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	1.848
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	460	650	657
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	460	650	657
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.150	1.000	1.230
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	150	--	180
		5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	1.000	1.000	1.050
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**16.550**	**16.540**	**17.662**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	161.290	136.255	123.718
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	126.750	106.120	96.218
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	25.005	22.425	20.272
		6470200 - Zukunftssicherung	9.535	7.710	7.199
		6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	--	--	29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.330	57.597	38.299
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	0	0	6
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	3.600	3.510	2.759
		6020000 - Hilfsstoffe	180	1.242	--
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	150	90	--
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	100	0	3

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6051000 - Strom	150	150	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	300	675	745
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.300	981	992
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	108	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	225	152
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	19.050	17.438	14.498
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	180	649
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	200	250	181
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	14.000	17.145	8.643
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	--	440
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	0	100	219
		6730000 - Gebühren	100	90	64
		6740000 - Leiharbeitskräfte, FSJ, Dienstleistungen	9.190	9.180	3.572
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	135	135	--
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	400	1.080	306
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.050	738	1.037
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	900	48
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	900	1.035	830
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	25	25	50
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	2.500	2.320	3.105
14	66	Abschreibungen	5.815	6.490	5.951
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.930	3.950	3.954
		6641000 - Abschr. auf andere Anlagen	0	0	--
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	530	680	676
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	610	850	570
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	745	1.010	751
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**220.435**	**200.342**	**167.968**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-203.885**	**-183.802**	**-150.305**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-203.885**	**-183.802**	**-150.305**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	2.999
		5912000 - Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	--	--	2.999
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**2.999**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-203.885**	**-183.802**	**-147.306**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.410	1.270	232
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	2.285	1.145	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	125	125	232
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.410**	**-1.270**	**-232**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-206.295**	**-185.072**	**-147.538**

Investition 36210-2 - Förderung der Jugendpflege

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
36210-2 - Förderung der Jugendpflege	***-2.644,84***	***-2.200***	***-1.580***	***0***	***0***	***--***
I446000001 - Einrichtungen der Jugendhilfe	-3.014,28	-2.200	-1.580	0	0	--
I446000004 - Einrichtung der Jugendhilfe -Fuhrpark	1,00	--	--	--	--	--
I446000008 - Treffpunkt für Jugendliche	-494,78	--	--	--	--	--
I446000009 - Treffpunkt für Jugendliche - Zuwendungen	863,22	--	--	--	--	--

Produkt 36510-1 - Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtung für Kinder**
Produkt	**36510-1**	**Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten**
Importelement	**36510-1**	**Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten**

Produktbeschreibung

Bildung, Erziehung, Betreuung und Pflege von Kindern im Alter von 12 Monaten bis zum Eintritt in die Grundschule in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung. Durchführung von Integrationsmaßnahmen. Zusammenarbeit mit Eltern/Erziehungspartnerschaften/Elternbeirat. Vernetzung der Kindertagesstätten mit anderen Bildungs- und Betreuungseinrichtungen vor Ort. Kooperation mit Vereinen und Institutionen. Bedarfsplanung der Kinderbetreuung in Schöneck. Ausgleichszahlungen entsprechend § 28 und 32 HKJGB.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Sozialgesetzbuch VIII
- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz / Kinderförderungsgesetz
- Vereinbarung zur Integration von Kindern mit Behinderung vom vollendeten 1. Lebensjahr bis Schuleintritt in Tageseinrichtungen für Kinder
- Hessischer Bildungs- und Erziehungsplan
- Satzung und Gebührenordnung über die Benutzung der Tageseinrichtungen für Kinder der Gemeinde Schöneck
- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Familien mit Kindern im Alter von 12 Monaten bis zum Eintritt in die Grundschule
- Städte / Gemeinden, die Schönecker Kinder betreuen und aus denen Kinder in Schöneck betreut werden

Zugeordnete Kostenträger

- 365101 Kindergartenbetreuung Regenbogen
- 365102 Kindergartenbetreuung Waldwiese
- 365103 Kindergartenbetreuung Sonnenwelle
- 365104 Kindergartenbetreuung Löwenzahn
- 365107 Kita Neubau
- 365201 U3 Betreuung Regenbogen
- 365202 U3 Betreuung Waldwiese
- 365203 U3 Betreuung Sonnenwelle
- 365206 U3 Betreuung Nidderstrolche
- 365207 U3 Betreuung Kleine Strolche
- 365800 Ausgleichszahlungen gemäß HKJGB

Produktziele

1. Unterstützung bei der Erziehung zur eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten
2. Bereitstellung von bedarfsgerechten Angeboten
3. Nachhaltige Unterstützung von Eltern bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie
4. Integration Benachteiligter
5. Erfüllung der gesetzlichen Vorgabe entsprechend § 28 und § 32 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-392	-387	-381	-361	--	-279
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	35	36	36	37	--	43

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	168
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	--	--	168
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	716.000	735.600	711.093
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	428.500	415.400	416.157
		5110010 - Verpflegungsentgelt	287.500	320.200	294.936
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	604.230	621.080	676.489
		5480100 - Kostenerstattungen für Lohn u.ä. (Bund)	0	0	10.091
		5481000 - Kostenerstattungen vom Land	600.500	614.100	574.011
		5484000 - Kostenerstattungen für Mutterschutz u.ä. (Kassen)	0	0	85.710
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	3.730	6.980	6.677
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.179.750	1.126.200	1.166.508
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	940.500	952.200	974.918
		5422000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	239.250	174.000	187.696
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	3.893
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	32.590	22.310	22.264
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	32.030	22.040	21.947
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	560	270	317
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	550
		5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	--	--	550
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.532.570**	**2.505.190**	**2.577.072**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.124.259	5.827.490	5.462.789
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.762.249	4.605.070	4.235.851
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	26.385	29.025	25.369
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	975.805	870.985	885.017
		6410000 - sonst. Personalbez. Zahlungen an Sozialvers.träger	--	--	0
		6470200 - Zukunftssicherung	359.820	322.410	316.553
		6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	--	--	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-4.120

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-4.120
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.215	481.179	416.786
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	--	--	26
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	--	--	47
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	28.315	24.084	22.176
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	407
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	0	0	236
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	1.470	1.337	424
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	--	--	684
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	24.830	24.381	14.796
		6081000 - Reinigungsmaterial	0	0	0
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	9.580	8.991	5.258
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	2.671
		6166000 - Wartungskosten	--	--	0
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	--	--	116
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	1.487
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	16.670	15.111	6.305
		6179200 - Bezogene Leistungen für Mittagstisch (Kitas)	287.500	320.200	271.325
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	--	49
		6740000 - Leiharbeitskräfte, FSJ, Dienstleistungen	41.950	36.720	33.963
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	--	--	2.115
		6810000 - Aufw. f.Zeitungen, Fachliteratur	--	--	0
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	2.385	2.385	1.114
		6860100 - Aufw. für Verfügungsmittel	--	--	0
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.350	2.115	175
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	--	1.074
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.500	2.070	688
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	59.550	21.600	33.943
		6890000 - sonstige Aufwendungen für Kommunikation	--	--	125
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	--	--	86
		6991000 - Säumniszuschläge	--	--	72
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	17.115	22.185	17.426
14	66	Abschreibungen	170.215	150.140	153.823
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	111.360	97.330	87.481

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	480	480	205
		6641000 - Abschr. auf andere Anlagen	12.710	13.230	12.702
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	10.185	12.750	12.291
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	11.865	9.240	8.523
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	23.615	17.110	15.525
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	6.651
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	10.443
17	72	Transferaufwendungen	--	--	-22.273
		7250100 - Jugendhilfeleist. natürl.Pers. außerhalb Einricht.	--	--	-22.273
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.787.689**	**6.458.809**	**6.007.005**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-4.255.119**	**-3.953.619**	**-3.429.933**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-4.255.119**	**-3.953.619**	**-3.429.933**
25	59	Außerordentliche Erträge	2.000	2.000	--
		5989005 - periodenfremde Erträge - Kostenausgl. HKJGB	2.000	2.000	--
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	60.000	54.000	17.325
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	16
		7970005 - periodenfremde Aufwendungen - Kostenausgl. HKJGB	60.000	54.000	17.309
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**-58.000**	**-52.000**	**-17.325**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-4.313.119**	**-4.005.619**	**-3.447.257**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.550	15.550	14.087
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	15.550	15.550	14.087
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-15.550**	**-15.550**	**-14.087**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.328.669**	**-4.021.169**	**-3.461.344**

Investition 36510-1 - Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
36510-1 - Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten	***-155.022,01***	***-251.690***	***-758.820***	***-44.950***	***-26.050***	***-17.830***
I446401001 - Kita Löwenzahn	-4.303,14	-7.100	-30.000	-7.600	-6.900	-5.300
I446402001 - Kita Regenbogen	-3.712,50	-4.270	-3.400	-13.150	-3.700	-2.450
I446403001 - Kita Waldwiese	-8.877,79	-8.900	-11.300	-8.100	-4.550	-4.500
I446405001 - Kita Sonnenwelle	-6.335,62	-3.900	-2.600	-3.850	-1.200	-1.080
I446405005 - Kita Sonnenwelle - Gebäudemanagement	--	-5.800	--	--	--	--
I446407001 - Neubau Kita	--	-200.000	0	0	--	--
I446408001 - Naturkita Kilianstädten	--	--	-700.000	--	--	--
I446422002 - U3 Regenbogen	0,00	-2.470	-2.600	-3.450	-1.200	-1.200
I446423001 - U3 Kita Waldwiese	-531,68	-1.800	-2.500	-3.000	-2.600	--
I446424001 - U3 Nidderstrolche	-2.335,84	-3.300	-2.000	-1.800	-1.600	-1.500
I446424004 - Kita Nidderstrolche-Gebäudemanagement	--	-4.000	0	--	--	--
I446425001 - U3 Kita Sonnenwelle	-401,50	-4.400	-450	-600	-1.700	-500
I446426001 - Kita Kleine Strolche	-2.229,71	-4.450	-2.420	-2.400	-1.900	-1.300
I446431001 - Waldgruppe	-126.294,23	-1.300	-1.550	-1.000	-700	--

Produkt 36510-2 - Schulkindbetreuung in kommunalen Einrichtungen

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtung für Kinder**
Produkt	**36510-2**	**Schulkindbetreuung in kommunalen Einrichtungen**
Importelement	**36510-2**	**Schulkindbetreuung in kommunalen Einrichtungen**

Produktbeschreibung

Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern im Grundschulalter. Zusammenarbeit mit Eltern / Erziehungspartnerschaften / Elternbeirat. Vernetzung der Kindertagesstätten mit anderen Bildungs- und Betreuungseinrichtungen vor Ort. Kooperation mit Vereinen und Institutionen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Sozialgesetzbuch VIII - insbesondere § 24 Absatz 4, Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz / Kinderförderungsgesetz
- Hessischer Bildungs- und Erziehungsplan
- Satzung und Gebührenordnung über die Benutzung der Tageseinrichtungen für Kinder der Gemeinde Schöneck
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Familien mit Kindern im Grundschulalter.

Zugeordnete Kostenträger

- 365301 Hortbetreuung Regenbogen
- 365304 Hortbetreuung Löwenzahn

Produktziele

1. Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebots für Kinder im schulpflichtigen Alter entsprechend SGB VIII § 24 Absatz 4
2. Unterstützung bei der Erziehung zur eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten
3. Nachhaltige Unterstützung der Eltern bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie
4. Bedarfsplanung der Kinderbetreuung in Schöneck

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	-4	--	-23
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	0	0	--	16
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	0	0	0	4	--	26
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	-4	--	-23
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	0	0	0	-4	--	-22

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	10.500	36.332
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	5.700	24.532
		5110010 - Verpflegungsentgelt	0	4.800	11.800
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	40	225	243
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	40	225	243
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	4.000	17.758
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	0	4.000	17.758
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**40**	**14.725**	**54.333**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.305	44.000	319.390
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	31.545	30.000	245.365
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	2.285	0	2.195
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.110	10.000	52.183
		6470200 - Zukunftssicherung	2.365	4.000	19.648
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-613
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-613
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.538	11.279
		6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	0	180	967
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	1
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	23
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	--	--	3
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	180	166
		6081000 - Reinigungsmaterial	0	0	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	45	98
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	0
		6166000 - Wartungskosten	--	--	0
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	--	--	12
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	0	108	244
		6179200 - Bezogene Leistungen für Mittagstisch (Kitas)	0	4.800	8.119
		6740000 - Leiharbeitskräfte, FSJ, Dienstleistungen	--	--	316

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6810000 - Aufw. f.Zeitungen, Fachliteratur	--	--	0
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	0	0	42
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	28
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	--	18
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0	45	52
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	534
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	--	180	655
14	66	Abschreibungen	450	1.500	4.983
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	--	--	110
		6641000 - Abschr. auf andere Anlagen	450	450	446
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	220	--
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	830	499
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	3.929
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**43.755**	**51.038**	**335.039**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-43.715**	**-36.313**	**-280.706**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-43.715**	**-36.313**	**-280.706**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-43.715**	**-36.313**	**-280.706**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-43.715**	**-36.313**	**-280.706**

Produkt 36510-3 - Fachberatung f. komm. Kinderbetreuungseinrichtungen

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtung für Kinder**
Produkt	**36510-3**	**Fachberatung f. komm. Kinderbetreuungseinrichtungen**
Importelement	**36510-3**	**Fachberatung f. komm. Kinderbetreuungseinrichtungen**

Produktbeschreibung

Fachberatung für die kommunalen Kindertagesstätten.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Sozialgesetzbuch VIII Kinder und Jugendhilfe
- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch
- Gesetz zur Förderung von Kindern unter drei Jahren in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
- Hessischer Bildungs- und Erziehungsplan für Kinder von 0 - 10 Jahren

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Mitarbeiter/innen der kommunalen Kindertageseinrichtungen
- Eltern der betreuten Kinder

Zugeordnete Kostenträger

- 365400 Fachberatung für kommunale Kinderbetreuungseinr.

Produktziele

1. Implementation des Hessischen Bildungs- und Erziehungsplan
2. Ausbau und Sicherung der Qualität in den kommunalen Kindertageseinrichtungen

Kennzahl	Ein-heit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	8	8	8	8	--	7
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	288	290	293	296	--	281
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	4	4	3	3	--	4
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	8	8	8	8	--	7
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	8	8	8	8	--	7

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	535	920	844
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	535	920	844
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	141.300	135.300	135.300
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	141.300	135.300	135.300
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**141.835**	**136.220**	**136.144**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	41.030	39.555	46.764
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	31.740	30.850	36.521
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.900	6.375	7.467
		6470200 - Zukunftssicherung	2.390	2.330	2.777
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.840	6.230	1.668
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	6.000	5.400	1.599
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	90	90	69
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	100	90	--
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	450	450	--
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	200	200	--
14	66	Abschreibungen	--	--	75
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	--	75
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**47.870**	**45.785**	**48.507**
20		**Verwaltungsergebnis**	**93.965**	**90.435**	**87.637**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**93.965**	**90.435**	**87.637**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**93.965**	**90.435**	**87.637**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**93.965**	**90.435**	**87.637**

Produkt 36510-4 - Kinderbetreuung in nicht gemeindlichen Einrichtungen

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtung für Kinder**
Produkt	**36510-4**	**Kinderbetreuung in nicht gemeindlichen Einrichtungen**
Importelement	**36510-4**	**Kinderbetreuung in nicht gemeindlichen Einrichtungen**

Produktbeschreibung

Betreuung von Schulkindern, Angebote für Familien. Qualifizierung, Beratung und Begleitung von Kindertagespflegepersonen. Ausgleichszahlungen entsprechend § 28 und 32 HKJGB.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
- Sozialgesetzbuch VIII Kinder- und Jugendhilfe
- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch
- Richtlinien zur Förderung von Betreuungsplätzen in Kindertagespflege
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Übertragung und Durchführung der Aufgabe "Kommunaler Fachdienst Kindertagespflege" mit der Gemeinde Niederdorfelden.

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Kinder und Familien
- Kindertagespflegepersonen
- Städte / Gemeinden die Schönecker Kinder betreuen und aus denen Kinder in Schöneck betreut werden

Zugeordnete Kostenträger

- 365500 Förderung von konfessionellen Kindertageseinrichtungen
- 365600 Förderung von Kindern in Tageseinr. freier Träger
- 365700 Kindertagespflege

Produktziele

1. Familienergänzende Erziehung und Betreuung schulpflichtiger Kinder bis zum Ende der Gundschulzeit
2. Angebot von Kinderbetreuungsplätzen für Kinder in der Kindertagespflege
3. Erfüllung der gesetzlichen Vorgabe entsprechend § 28 und 32 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-71	-71	-71	-70	--	-43
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	3	3	3	3	--	14
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	2	2	2	2	--	2
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-71	-71	-71	-70	--	-43
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-71	-72	-69	-68	--	-46

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.315	10.540	24.390
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	10.000	10.000	23.891
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	315	540	499
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.000	14.000	16.275
		5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	16.000	14.000	16.275
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.100	4.100	4.109
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	4.100	4.100	4.109
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	40.320
		5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös. Rückst.	--	--	40.320
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**30.415**	**28.640**	**85.094**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.235	23.370	24.405
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	18.750	18.225	19.061
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	4.075	3.770	3.899
		6470200 - Zukunftssicherung	1.410	1.375	1.445
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.345	2.405	1.079
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	1.800	1.620	616
		6810000 - Aufw. f.Zeitungen, Fachliteratur	0	135	0
		6832000 - Telefonkosten	--	--	0
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	45	45	32
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	100	180	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	200	--	29
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	200	180	160
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	45	243
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	0	200	--
14	66	Abschreibungen	3.220	3.230	3.328
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	--	--	106
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.220	3.230	3.222

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	713.000	556.200	364.188
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	713.000	556.200	364.188
17	72	Transferaufwendungen	127.600	190.690	219.768
		7250100 - Jugendhilfeleist. natürl.Pers. außerhalb Einricht.	127.600	190.690	219.768
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**870.400**	**775.895**	**612.767**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-839.985**	**-747.255**	**-527.674**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-839.985**	**-747.255**	**-527.674**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-839.985**	**-747.255**	**-527.674**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.180	2.180	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	450	450	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	1.730	1.730	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.180**	**-2.180**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-842.165**	**-749.435**	**-527.674**

Produkt 36610-1 - Spielplätze

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt	**36610-1**	**Spielplätze**
Importelement	**36610-1**	**Spielplätze**

Produktbeschreibung

Betrieb und Wartung der öffentlich zugänglichen gemeindlichen Spiel- und Bolzplätze. Planung, Anlage, Pflege und Wartung der gemeindlichen Spielplätze, Wartung und Reparatur der Spielplätze, regelmäßige Sicherheitskontrolle, Überwachung des ordnungsgemäßen Zustandes der Geräte und Überwachung der Sicherheitskontrollen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Baugesetzbuch
- Bebauungspläne
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
- DIN EN 1176/1177 (Spielplatzkontrolle)

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Familien

Zugeordnete Kostenträger

- 366100 Unterhaltung von Kinderspiel- und Bolzplätze

Produktziele

1. Freizeitgestaltung ermöglichen
2. Spielmöglichkeiten schaffen
3. Förderung motorischer Fähigkeiten von Kindern
4. Entwicklungsmöglichkeit im Freien
5. Gewährleistung einer einwandfreien Funktion und Sicherheit von Spielgeräten und Anlagen

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-10	-11	-11	-11	--	-9
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	3	3	3	2	--	2
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-10	-11	-11	-11	--	-9
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-6	-7	-6	-6	--	-6

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.680	2.680	2.724
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	700	700	700
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	1.980	1.980	2.024
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.680**	**2.680**	**2.724**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.760	92.805	80.651
		6020000 - Hilfsstoffe	100	0	24
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	12.000	9.900	7.902
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	900	333
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	--	--	443
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	--	--	158
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.200	1.800	3.123
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	--
		6166000 - Wartungskosten	2.900	2.900	2.804
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	200	200	140
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	58.000	76.745	65.604
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	360	360	120
14	66	Abschreibungen	29.540	32.450	31.090
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	8.160	8.450	8.860
		6641000 - Abschr. auf andere Anlagen	21.380	24.000	22.230
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**107.300**	**125.255**	**111.741**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-104.620**	**-122.575**	**-109.017**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-104.620**	**-122.575**	**-109.017**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-104.620**	**-122.575**	**-109.017**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.090	26.090	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	26.090	26.090	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-26.090**	**-26.090**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-130.710**	**-148.665**	**-109.017**

Investition 36610-1 - Spielplätze

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
36610-1 - Spielplätze	***-10.597,70***	***-12.000***	***-35.000***	***--***	***--***	***--***
I346101001 - Spielplatz Waldstraße	-1.951,05	--	--	--	--	--
I346104001 - Spielplatz Wachenbucher Straße	-6.882,12	--	--	--	--	--
I346110001 - Spielplatz Brückgasse	--	-12.000	--	--	--	--
I346117001 - Skater- und Basketballanlage Uferstraße	-1.764,53	--	--	--	--	--
I346120001 - Spielplatz Dittersdorfer Straße	--	--	-30.000	--	--	--
I346123001 - Bewegungspark Büdesheim	--	--	-5.000	--	--	--

07 - Gesundheitsdienste

Produktbereich	**07**	**Gesundheitsdienste**
Importelement	**07**	**Gesundheitsdienste**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen						
14	66	Abschreibungen	11.597,57	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.597,57**	**11.600**	**11.600**	**11.600**	**11.600**	**11.600**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-11.597,57**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-11.597,57**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-11.597,57**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-11.597,57**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							

Produkt 41400-2 - Gesundheitsdienste

Produktbereich	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe	**414**	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt	**41400-2**	**Gesundheitsdienste**
Importelement	**41400-2**	**Gesundheitsdienste**

Produktbeschreibung

Finanzielle Unterstützung von Trägern der Gesundheitspflege.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Carina Wacker und Volker Ohl Vertretung ab 29.04.2026 (André Collas Vertretung bis 29.04.2026)

Auftragsgrundlage I

- Mietvertrag

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Träger der Gesundheitspflege
- Einwohner/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 414000 Medizinisches Versorgungszentrum

Produktziele

1. Förderung der Gesundheitspflege in Schöneck

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-1	-1	-1	-1	--	-1
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-1	-1	-1	-1	--	-1
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
14	66	Abschreibungen	11.600	11.600	11.598
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	11.600	11.600	11.598
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.600**	**11.600**	**11.598**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.598**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.598**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.598**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.598**

08 - Sportförderung

Produktbereich	**08**	**Sportförderung**
Importelement	**08**	**Sportförderung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	53.977,21	53.755	53.185	53.000	53.000	53.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	25.844,00	25.830	25.840	25.840	25.840	25.840
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	5.000	0	0	0	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**79.821,21**	**84.585**	**79.025**	**78.840**	**78.840**	**78.840**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	70.332,54	72.000	76.525	77.305	78.055	78.845
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-48,42	--	--	--	--	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.339,13	13.190	109.650	115.950	109.650	109.650
14	66	Abschreibungen	84.526,50	75.630	101.640	147.120	146.780	146.350
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	59.400,06	52.560	63.400	64.400	63.400	64.400
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**226.549,81**	**213.380**	**351.215**	**404.775**	**397.885**	**399.245**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-146.728,60**	**-128.795**	**-272.190**	**-325.935**	**-319.045**	**-320.405**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-146.728,60**	**-128.795**	**-272.190**	**-325.935**	**-319.045**	**-320.405**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-146.728,60**	**-128.795**	**-272.190**	**-325.935**	**-319.045**	**-320.405**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	401,63	27.325	27.325	27.325	27.325	27.325
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-401,63**	**-27.325**	**-27.325**	**-27.325**	**-27.325**	**-27.325**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-147.130,23**	**-156.120**	**-299.515**	**-353.260**	**-346.370**	**-347.730**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	4.500	--	2.375	--	6.875	6.875	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	432.095	--	0	--	432.095	432.095	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	--	0	2.091	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	--	--	2.545	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**436.595**	**--**	**2.375**	**4.636**	**438.970**	**438.970**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-436.595**	**--**	**-2.375**	**-4.636**	**-438.970**	**-438.970**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
08 - Sportförderung	***-4.636,34***	***-2.375***	***-436.595***	***0***	***0***	***--***
I356000001 - Sportplätze-Kunstrasenplatz	--	0	-342.095	0	--	--
I356000002 - Zentrale Sportanlage	-2.091,34	0	0	0	0	--
I356002001 - Sportplatz Kilianstädten	-2.545,00	0	-90.000	0	--	--
I456004001 - Sportvereine, Geleistete Investitionszuschüsse	--	-2.375	-4.500	--	--	--

Produkt 42110-2 - Förderung des Sports

Produktbereich	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**421**	**Förderung des Sports**
Produkt	**42110-2**	**Förderung des Sports**
Importelement	**42110-2**	**Förderung des Sports**

Produktbeschreibung

Finanzielle Unterstützung der Vereine, Gewährung / Auszahlung von Zuschüssen gemäß den Vereinsförderungsrichtlinien, Richtlinie zur Vereinsförderung erarbeiten und deren Einhaltung beachten.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Vereinsförderungsrichtlinien
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Sportvereine
- Feuerwehren

Zugeordnete Kostenträger

- 421100 Zuschüsse an Sportvereine

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-6	-6	-6	-6	--	-6
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-6	-6	-6	-6	--	-6
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-5	-5	-5	-5	--	-5

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
14	66	Abschreibungen	12.295	11.970	21.105
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	12.295	11.970	21.105
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.400	49.860	57.401
		7119000 - Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	400	360	--
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	60.000	49.500	57.401
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**72.695**	**61.830**	**78.506**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-72.695**	**-61.830**	**-78.506**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-72.695**	**-61.830**	**-78.506**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-72.695**	**-61.830**	**-78.506**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-72.695**	**-61.830**	**-78.506**

Investition 42110-2 - Förderung des Sports

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42110-2 - Förderung des Sports	**--**	***-2.375***	***-4.500***	**--**	**--**	**--**
I456004001 - Sportvereine, Geleistete Investitionszuschüsse	--	-2.375	-4.500	--	--	--

Produkt 42410-2 - Sportstätten und Bäder

Produktbereich	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**424**	**Sportstätten und Bäder**
Produkt	**42410-2**	**Sportstätten und Bäder**
Importelement	**42410-2**	**Sportstätten und Bäder**

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von gemeineeigenen Sportanlagen für die örtlichen Fußballvereine.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
- Interne Aufträge

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Sportvereine
- Einwohner/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 424100 Betrieb von Sportstätten

Produktziele

1. Förderung des Breitensports
2. Unterstützung der örtlichen Fußballvereine

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-23	-23	-23	-19	--	-6
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	24	24	24	28	--	54
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	7	7	6	6	--	6
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-23	-23	-23	-19	--	-6
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-12	-12	-12	-11	--	-3

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	53.185	53.755	53.977
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	53.000	53.000	53.219
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	185	755	758
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	25.840	25.830	25.844
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	25.840	25.830	25.844
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	5.000	--
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	5.000	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**79.025**	**84.585**	**79.821**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	76.525	72.000	70.333
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	57.465	55.410	54.349
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	1.880	395	383
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	12.865	12.025	11.559
		6470200 - Zukunftssicherung	4.315	4.170	4.041
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-48
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.650	13.190	12.339
		6020000 - Hilfsstoffe	3.500	6.750	2.837
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	0	0	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.350	1.350	2.999
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	600	540	38
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	--	--	0
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0	900	0
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	0	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	--	--	35
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.500	1.350	3.285
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	544

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	0	1.600	1.797
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	100.000	--	171
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	700	700	630
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	--	--	1
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	--	--	2
14	66	Abschreibungen	89.345	63.660	63.421
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	85.065	61.620	61.603
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.700	750	555
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	840	660	650
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	740	630	613
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	2.700	2.000
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.000	2.700	2.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**278.520**	**151.550**	**148.044**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-199.495**	**-66.965**	**-68.223**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-199.495**	**-66.965**	**-68.223**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-199.495**	**-66.965**	**-68.223**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.325	27.325	402
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	27.190	27.190	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	135	135	402
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-27.325**	**-27.325**	**-402**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-226.820**	**-94.290**	**-68.624**

Investition 42410-2 - Sportstätten und Bäder

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42410-2 - Sportstätten und Bäder	***-4.636,34***	***0***	***-432.095***	***0***	***0***	**--**
I356000001 - Sportplätze-Kunstrasenplatz	--	0	-342.095	0	--	--
I356000002 - Zentrale Sportanlage	-2.091,34	0	0	0	0	--
I356002001 - Sportplatz Kilianstädten	-2.545,00	0	-90.000	0	--	--

09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produktbereich	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation**
Importelement	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	163,32	135	--	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	--	17.330	0	0	49.500	49.500
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**163,32**	**17.465**	**0**	**0**	**49.500**	**49.500**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.869,59	35.280	57.625	58.195	58.780	59.370
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,16	2.714	1.014	1.014	1.135	1.135
14	66	Abschreibungen	--	19.170	0	0	55.000	55.000
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.642,16	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**100.517,91**	**122.164**	**123.639**	**124.209**	**179.915**	**180.505**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-100.354,59**	**-104.699**	**-123.639**	**-124.209**	**-130.415**	**-131.005**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-100.354,59**	**-104.699**	**-123.639**	**-124.209**	**-130.415**	**-131.005**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-100.354,59**	**-104.699**	**-123.639**	**-124.209**	**-130.415**	**-131.005**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-100.354,59**	**-104.699**	**-123.639**	**-124.209**	**-130.415**	**-131.005**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	495.000	--	1.040.000	--	2.030.000	1.535.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**495.000**	**--**	**1.040.000**	**--**	**2.030.000**	**1.535.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	1.150.000	--	1.150.000	1.150.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**1.150.000**	**--**	**1.150.000**	**1.150.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**495.000**	**--**	**-110.000**	**--**	**880.000**	**385.000**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	***--***	***-110.000***	***495.000***	***495.000***	***--***	***--***
I361000006 - Ausbau Breitband	--	-1.150.000	--	--	--	--
I361000007 - Förderung Ausbau Breitband	--	1.040.000	495.000	495.000	--	--

Produkt 51110-1 - Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung

Produktbereich	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51110-1**	**Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung**
Importelement	**51110-1**	**Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung**

Produktbeschreibung

Raumordnung, Landes- und Regionalplanung, kommunale Bauleitplanung wie RegFNP, B-Pläne, Vorhaben- und Erschließungspläne. Städtebauliche Verträge, städtebauliche Rahmenplanung, städtebauliche Sanierung und Erneuerung.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Baugesetzbuch
- Bundesnaturschutzgesetz
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Hessisches Landesplanungsgesetz
- Landesentwicklungsprogramm
- Hessische Bauordnung
- Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Bauherren
- Gewerbetreibende
- Verkehrsteilnehmer/innen
- Grundstückseigentümer
- Landwirte

Zugeordnete Kostenträger

- 511100 Regional- u. Stadtplanung, Dorferneuerung

Produktziele

1. Geordnete städtebauliche Entwicklung

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-11	-11	-10	-10	--	-8
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	27	28	0	0	--	0
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	5	5	5	5	--	3
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-11	-11	-10	-10	--	-8
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-10	-10	-10	-10	--	-8

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	135	163
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	--	135	163
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	17.330	--
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	0	17.330	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**0**	**17.465**	**163**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	57.625	35.280	34.870
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	30.360	27.600	27.525
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	18.525	--	--
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.415	5.550	5.351
		6470200 - Zukunftssicherung	2.325	2.130	1.994
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014	2.714	6
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.000	2.700	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	14	14	--
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	--	--	6
14	66	Abschreibungen	0	19.170	--
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	0	19.170	--
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000	65.000	65.642
		7355000 - Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckverbände	65.000	65.000	65.642
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**123.639**	**122.164**	**100.518**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-123.639**	**-104.699**	**-100.355**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-123.639**	**-104.699**	**-100.355**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-123.639**	**-104.699**	**-100.355**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-123.639**	**-104.699**	**-100.355**

Investition 51110-1 - Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
51110-1 - Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung	***--***	***-110.000***	***495.000***	***495.000***	***--***	***--***
I361000006 - Ausbau Breitband	--	-1.150.000	--	--	--	--
I361000007 - Förderung Ausbau Breitband	--	1.040.000	495.000	495.000	--	--

10 - Bauen und Wohnen

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Importelement	**10**	**Bauen und Wohnen**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700,00	--	700	700	700	700
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.750,00	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**7.450,00**	**6.750**	**7.450**	**7.450**	**7.450**	**7.450**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	--	96.950	0	0	--	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.240,63	19.800	18.000	18.000	18.000	18.000
14	66	Abschreibungen	11.263,70	11.220	21.070	41.070	41.060	41.020
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**29.504,33**	**127.970**	**39.070**	**59.070**	**59.060**	**59.020**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-22.054,33**	**-121.220**	**-31.620**	**-51.620**	**-51.610**	**-51.570**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-22.054,33**	**-121.220**	**-31.620**	**-51.620**	**-51.610**	**-51.570**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-22.054,33**	**-121.220**	**-31.620**	**-51.620**	**-51.610**	**-51.570**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-22.054,33**	**-121.220**	**-31.620**	**-51.620**	**-51.610**	**-51.570**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							

Produkt 52110-1 - Stadtentwicklung

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**521**	**Bau- und Grundstücksordnung**
Produkt	**52110-1**	**Stadtentwicklung**
Importelement	**52110-1**	**Stadtentwicklung**

Produktbeschreibung

Durchführung von Bodenordnungsmaßnahmen. Erhebung und Fortführung von Basisgeodaten, Verwaltung des Geographischen Informationssystems, Verwaltung der digitalen Ortskarte. Verwaltungsinterne und externe Informationsvermittlung. Erwerb und Verkauf, An- und Verpachtung von unbebauten und bebauten Grundstücken und Gebäuden, durch Kauf, Tausch, Schenkung, Enteignung oder Ausübung von Vor- An- und Rückkaufrechten. Prüfung eingereichter Bauantragsunterlagen, Erarbeitung von Stellungnahmen, Vorprüfung der Anträge zur Entscheidungsfindung im Gemeindevorstand. Beratung von Bürger/innen und externen Architekten zu Fragen des Bauplanungs- und Bauordnungsrechtes. Erarbeiten von Konzepten zur Planung und Bau neuer gemeindeeigener Gebäude, Durchführung von Kostenschätzungen, Kostenberechnung kleinerer baulicher Maßnahmen und Umnutzungen. Erstellen notwendiger Bauanträge bzw. Nutzungsänderungen. Übernahme der Bauherrenfunktion bei Zusammenarbeit mit externen Architekten und Fachingenieuren. Führen und Verwalten einer Warteliste für Wohnungsbewerber für sozial geförderte Wohnungen anhand von Wohnungsberechtigungsscheinen, Vermittlung von Wohnraum an geeignete Bewerber. Beratung und Stellungnahme zum Gebäude- und Ensembleschutz in Bezug auf Denkmalpflege, Erarbeitung von gemeindlichen Satzungen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Baugesetzbuch
- Verordnung über die bauliche Nutzung der Grundstücke
- Hessische Bauordnung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen, Leistungen und freiberufliche Leistungen
- Wohnungsbindungsgesetz
- Wohnraumförderungsgesetz
- Bebauungspläne
- Hess. Denkmalschutzgesetz
- Gestaltungssatzung der Gemeinde
- Beschlüsse der gemeindlicher Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Gewerbetreibende
- Grundstückseigentümer
- einkommensschwache Haushalte

Zugeordnete Kostenträger

- 521101 Bau- und Grundstücksordnung
- 521103 Flächen- u. Grundstücksbez. Daten u. Grundlagen
- 521104 Planung und Bau gemeindeeigener Gebäude
- 521105 An- und Verkauf von Immobilien

Produktziele

1. Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung städtischer Entwicklungs- und Ordnungsmaßnahmen
2. Leistung zur Sicherung einer einheitlichen Nutzung raumbezogener Daten
3. Planung Bau- und Umweltschutz
4. Bereitstellung von Kartenwerken in unterschiedlichen Maßstäben
5. Thematische Karten für Planung, Umweltschutz, Freizeit etc.
6. Sicherstellung einer geordneten Grundstücksverwaltung im Stadtgebiet
7. Durchführung von Grundstücksgeschäften, Vermögensoptimierung
8. Aufzeigen rechtskonformer Baumaßnahmen nach dem Bauordnungs- und des Bauplanungsrechtes
9. Erhaltung, Umnutzung bzw. Neubau gemeindeeigener Gebäude
10. Erhaltung denkmalgeschützter Gebäude und baulicher Gesamtanlagen
11. Vermittlung von sozialgefördertem Wohnraum für einkommensschwache Haushalte

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-4	-4	-4	-3	--	-2
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	13	13	13	19	--	25
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	0	0	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-4	-4	-4	-3	--	-2
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-1	-1	-1	-1	--	-1

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	--	700
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	700	--	700
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.750	6.750	6.750
		5460097 - Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. Hessenkasse	6.750	6.750	6.750
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**7.450**	**6.750**	**7.450**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	96.950	--
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	0	76.440	--
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	14.810	--
		6470200 - Zukunftssicherung	0	5.700	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	19.800	18.241
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	18.000	19.800	18.241
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	--
14	66	Abschreibungen	21.070	11.220	11.264
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	20.630	10.780	10.824
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	440	440	440
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**39.070**	**127.970**	**29.504**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-31.620**	**-121.220**	**-22.054**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-31.620**	**-121.220**	**-22.054**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-31.620**	**-121.220**	**-22.054**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-31.620**	**-121.220**	**-22.054**

11 - Ver- und Entsorgung

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Importelement	**11**	**Ver- und Entsorgung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44,07	100	6.820	6.820	6.820	6.820
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.534.284,85	4.047.120	3.968.020	3.997.380	3.997.380	3.997.380
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	348.508,95	210.465	210.360	210.125	209.500	209.500
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	217.534,30	722.190	995.565	1.020.310	560.150	561.830
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	596.867,16	502.935	574.260	574.260	574.260	574.260
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.697.151,19**	**5.482.810**	**5.755.025**	**5.808.895**	**5.348.110**	**5.349.790**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	735.497,02	752.780	839.610	848.005	856.475	865.055
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-838,27	--	--	--	--	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.512.146,58	1.459.535	1.913.880	1.730.080	1.734.580	1.734.580
14	66	Abschreibungen	452.526,89	1.216.850	500.615	577.320	569.670	592.305
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	44.327,42	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	78.635,30	78.050	80.520	80.520	80.520	80.520
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.822.294,94**	**3.525.215**	**3.352.625**	**3.253.925**	**3.259.245**	**3.290.460**
20		**Verwaltungsergebnis**	**874.856,25**	**1.957.596**	**2.402.400**	**2.554.970**	**2.088.865**	**2.059.330**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**874.856,25**	**1.957.596**	**2.402.400**	**2.554.970**	**2.088.865**	**2.059.330**
25	59	Außerordentliche Erträge	0,96	--	--	--	--	--
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2,48	--	--	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**-1,52**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**874.854,73**	**1.957.596**	**2.402.400**	**2.554.970**	**2.088.865**	**2.059.330**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	177.546,42	579.590	355.085	355.085	355.085	355.085
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-177.546,42**	**-579.590**	**-355.085**	**-355.085**	**-355.085**	**-355.085**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**697.308,31**	**1.378.006**	**2.047.315**	**2.199.885**	**1.733.780**	**1.704.245**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushalts ansatz 2026	Verpflichtungs ermächtigungen	Haushalts ansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt auszahlungs bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	839.720	--	1.357.700	1.509.518	2.388.995	2.197.420	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**839.720**	**--**	**1.357.700**	**1.509.518**	**2.388.995**	**2.197.420**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	880.000	--	302.800	113.915	4.067.800	1.182.800	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	1.226.245	5.213.707	1.226.245	1.226.245	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	225.000	5.632	225.000	225.000	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**880.000**	**--**	**1.754.045**	**5.333.254**	**5.519.045**	**2.634.045**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.280**	**--**	**-396.345**	**-3.823.737**	**-3.130.050**	**-436.625**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
11 - Ver- und Entsorgung	***-3.816.856,74***	***-396.345***	***-40.280***	***-1.688.425***	***-555.000***	***-450.000***
I370001001 - Kanalisation -Hausanschlüsse	-8.752,49	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
I370001002 - Kanalisation -Beiträge Hausanschlüsse	28.086,13	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
I370001006 - Kanalisation -John-F.-Kennedy-Straße	--	0	-435.000	--	--	--
I370001016 - Kanalisation -Inliner	-21.500,00	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
I370001038 - Kanalisation -Windecker Pfad	-32.535,08	--	-5.000	--	--	--
I370001068 - Kanalisation - Kranzbergring	-54.107,51	--	-5.000	--	--	--
I370001070 - Kanalisation-Hanauer Pfad	--	0	--	-50.000	-370.000	--
I370001073 - Kanalisation Schöne Aussicht	--	--	--	0	-85.000	-400.000
I370001074 - Kanalisation Kilianstädten Nord II	--	--	-300.000	-1.600.000	-50.000	--
I370002002 - Gruppenkläranlage	-5.192.206,87	-1.369.045	-25.000	--	--	--
I370002003 - Gruppenkläranlage, Erstattung von Niederdorfelden	1.532.495,40	1.100.000	779.720	11.575	--	--
I370002006 - Gruppenkläranlage - Zuwendungen	-51.063,93	147.700	--	--	--	--
I370002007 - Photovoltaikanlage GKA	-910,35	0	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I370002008 - Photovoltaikanlage GKA, Erst. Niederdorfelden	--	50.000	--	--	--	--
I370003002 - Sonderbauwerke	-11.277,75	-220.000	--	--	--	--
I372002002 - Abfallsammelstelle	-5.084,29	-5.000	--	--	--	--

Produkt 53110-1 - Elektrizitätsversorgung

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53110-1**	**Elektrizitätsversorgung**
Importelement	**53110-1**	**Elektrizitätsversorgung**

Produktbeschreibung

Konzessionsabgabe

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Konzessionsvertrag

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 531100 Elektrizitätsversorgung

Produktziele

1. Einnahmen von Konzessionsabgaben für die Versorgung von Strom

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	23	23	23	23	--	21
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	23	23	23	23	--	21
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	23	23	22	22	--	21

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	272.500	288.500	262.093
		5309100 - Konzessionsabgaben	272.500	288.500	262.093
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**272.500**	**288.500**	**262.093**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**--**	**--**	**--**
20		**Verwaltungsergebnis**	**272.500**	**288.500**	**262.093**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**272.500**	**288.500**	**262.093**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**0**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**272.500**	**288.500**	**262.093**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**272.500**	**288.500**	**262.093**

Produkt 53210-1 - Gasversorgung

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**532**	**Gasversorgung**
Produkt	**53210-1**	**Gasversorgung**
Importelement	**53210-1**	**Gasversorgung**

Produktbeschreibung

Konzessionsabgabe

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Konzessionsvertrag

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 532100 Gasversorgung

Produktziele

1. Einnahmen von Konzessionsabgaben für die Versorgung von Gas.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	1	1	1	1	--	1
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	1	1	1	1	--	1
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	1	1	1	1	--	1

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.200	11.000	8.147
		5309100 - Konzessionsabgaben	8.200	11.000	8.147
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**8.200**	**11.000**	**8.147**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**--**	**--**	**--**
20		**Verwaltungsergebnis**	**8.200**	**11.000**	**8.147**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**8.200**	**11.000**	**8.147**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**8.200**	**11.000**	**8.147**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**8.200**	**11.000**	**8.147**

Produkt 53310-1 - Wasserversorgung

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**533**	**Wasserversorgung**
Produkt	**53310-1**	**Wasserversorgung**
Importelement	**53310-1**	**Wasserversorgung**

Produktbeschreibung

Konzessionsabgabe

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Konzessionsvertrag

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 533100 Wasserversorgung

Produktziele

1. Einnahmen von Konzessionsabgaben für die Versorgung von Wasser.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	14	14	14	14	--	13
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	4.075	4.075	4.075	4.075	--	4.080
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	14	14	14	14	--	13
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	14	14	14	14	--	14

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	168.300	180.000	168.302
		5309100 - Konzessionsabgaben	168.300	180.000	168.302
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**168.300**	**180.000**	**168.302**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
14	66	Abschreibungen	4.130	4.130	4.125
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	4.130	4.130	4.125
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.130**	**4.130**	**4.125**
20		**Verwaltungsergebnis**	**164.170**	**175.870**	**164.177**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**164.170**	**175.870**	**164.177**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**164.170**	**175.870**	**164.177**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**164.170**	**175.870**	**164.177**

Produkt 53710-1 - Abfallentsorgung

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**537**	**Abfallwirtschaft**
Produkt	**53710-1**	**Abfallentsorgung**
Importelement	**53710-1**	**Abfallentsorgung**

Produktbeschreibung

Abfallentsorgung, Beratung der Einwohner/innen, Organisation der Entsorgung, Gebührenerhebung.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Abfallsatzung
- Kommunalabgabengesetz
- Abgabenordnung
- Kreislaufwirtschaftsgesetz
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 537100 Abfallwirtschaft
- 537101 Restmüll
- 537102 Biomüll
- 537103 Papiermüll
- 537104 Sperrmüll
- 537105 Grünabfälle
- 537106 Bauschutt Kl. 1 und 3/gipshaltige Stoffe
- 537107 schwere gemischte Abbruchabfälle
- 537108 Holzabfälle
- 537109 Entsorgung Altreifen
- 537110 Komposterde
- 537111 Schrott
- 537112 gemischte Verpackungen / Materialien

Produktziele

1. Umsetzung der abfallrechtlichen Vorgaben
2. Kostendeckende Abfallgebühren
3. Abfallvermeidung
4. ordnungsgemäße- und umweltgerechte Entsorgung

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-25	-25	-24	-9	--	1
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	79	79	79	93	--	101
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	7	7	7	7	--	6
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-25	-25	-24	-9	--	1
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-24	-24	-23	-24	--	4

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.820	100	-44
		5060000 - Umsatzerlöse aus Handelswaren	6.820	100	-44
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	988.900	1.158.660	806.225
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	8.450	0	6.371
		5101010 - Verkauf von Papiersäcken	0	7.000	9.147
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	980.450	1.151.660	790.708
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.340	10.320	83.170
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0	0	--
		5482100 - Kostenerstattungen für Transportkosten	9.500	9.470	82.948
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	840	850	223
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	205.000	--	--
		5463000 - Erträge Auflös. SOPO für den Gebührenausgl.	205.000	--	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	110.260	8.435	140.811
		5302000 - Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	93.700	7.430	123.669
		5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	15.310	0	15.540
		5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	1.250	1.005	1.602
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.321.320**	**1.177.515**	**1.030.162**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	86.885	58.975	75.108
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	60.405	44.405	57.350
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	8.070	650	634
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	14.270	11.145	13.826
		6470000 - Zukunftssicherung/Zusatzversorgung Entgeltbereich	0	0	-40
		6470200 - Zukunftssicherung	4.140	2.775	3.340
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-151
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-151
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.269.885	957.880	883.266
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0	6.750	9.919

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	16.480	243	3.756
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0	1.440	1.904
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	900	2.093
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	6.430	405	--
		6166000 - Wartungskosten	60	--	--
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.120.730	107.185	720.599
		6171001 - Aufw. f. Fremdentsorgung Restmüll	--	--	0
		6171003 - Aufw. f. Fremdentsorgung Papier	--	--	0
		6171014 - Aufw. f. Fremdents.-Illegale Müllablagerungen	360	450	164
		6171100 - Aufwendungen für Transportkosten	73.810	17.270	88.130
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	17.920	360	11.328
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	7.230	9.200	6.152
		6710000 - Leasing	310	--	--
		6730000 - Gebühren	50	812.597	95
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	23.890	900	413
		6810000 - Aufw. f.Zeitungen, Fachliteratur	1.160	--	--
		6832000 - Telefonkosten	1.280	--	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	40	45	3
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	135	135	3
		6970100 - Einstellungen in den SOPO für Gebührenausgleich	--	--	38.709
14	66	Abschreibungen	5.920	6.850	8.185
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.000	1.000	993
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.410	3.720	3.715
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	1.180	800	581
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	330	1.330	427
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	953
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	1.516
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	57.520	55.050	55.849
		7354900 - andere Umlagen	57.520	55.050	55.849
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.420.210**	**1.078.755**	**1.022.257**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-98.890**	**98.761**	**7.905**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-98.890**	**98.761**	**7.905**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	1
		5991000 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**1**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-98.890**	**98.761**	**7.906**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.175	4.175	22
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	3.945	3.945	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	230	230	22
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.175**	**-4.175**	**-22**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-103.065**	**94.586**	**7.884**

Produkt 53810-1 - Abwasserbeseitigung

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53810-1**	**Abwasserbeseitigung**
Importelement	**53810-1**	**Abwasserbeseitigung**

Produktbeschreibung

Sammlung, Ableitung und Mechanisch-Biologisch-Chemische Behandlung der kommunalen Abwässer zwecks Einleitung in die Vorflut (Nidder) unter Einhaltung der genehmigten Grenzwerte. Teil- und Endabrechnungen der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH, Kanalgebührenrückerstattung auf Antrag bzw. Sonderwasserzähler, Berechnung der Kanalbenutzungsgebühren für Zisternen mit Brauchwasser, Ermittlung und Veranlagung der versiegelten Fläche.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Gesetz zur Ordnung des Wasserhaushalts
- Eigenkontrollverordnung für Abwasseranlagen
- Satzungsrecht
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
- Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
- Kommunalabgabengesetz
- DIN's und EU-Normen
- DWA-Normen und technische Richtlinien
- Düngemittel-, Klärschlamm- und Abwasserverordnung, Indirekteinleiterverordnung
- Vertrag Kreiswerke Main-Kinzig GmbH

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 538100 Abwasserentsorgung
- 538101 Abrechnung Kanalbenutzung

Produktziele

1. Umweltschutz
2. Ordnungsgemäße Rechnungsstellung der Kanalbenutzungsgebühren nach Frischwassermaßstab oder versiegelter Fläche
3. Gewässerschutz

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	130	132	171	142	--	21
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	201	205	230	207	--	124
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	65	64	61	61	--	53
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	130	132	171	142	--	21
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	161	163	157	142	--	65

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.979.120	2.888.460	1.728.060
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	1.610	1.850	1.354
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	2.977.510	2.886.610	1.726.706
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	200.020	200.145	265.339
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	200.000	200.000	265.176
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	20	145	162
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	790.565	722.190	217.534
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	224.025	156.810	115.870
		5462000 - Erträge Auflös. SOPO Investitionsbeiträgen	105.290	104.130	101.664
		5463010 - Erträge Auflös. SOPO Gebührenausgl. nicht geb.rel.	461.250	461.250	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.000	15.000	17.515
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	--
		5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	15.000	15.000	17.515
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.984.705**	**3.825.795**	**2.228.448**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	752.725	693.805	660.389
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	570.945	539.095	513.137
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	18.720	3.870	3.748
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	119.755	109.850	104.227
		6470000 - Zukunftssicherung/Zusatzversorgung Entgeltbereich	0	0	--
		6470200 - Zukunftssicherung	43.305	40.990	39.277
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-688
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-688
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	643.995	501.655	628.881
		6020000 - Hilfsstoffe	1.620	108.000	60.722
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	108.000	1.620	67.139
		6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	13.500	13.500	9.151
		6057000 - Abwasser	1.500	1.500	1.198

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	--	--	209
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	13.500	13.500	13.705
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	450	450	--
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.800	1.800	2.194
		6081000 - Reinigungsmaterial	0	0	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	450	450	877
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	53.700	53.600	49.300
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	900	900	3.935
		6162000 - Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.500	4.500	0
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	22.500	22.500	33.414
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	213.000	72.000	52.603
		6166000 - Wartungskosten	15.000	15.000	11.735
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	100.000	125.000	89.061
		6173000 - Fremdreinigung	45.000	45.000	36.661
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	1.500	4.500	134
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	260	260	257
		6730000 - Gebühren	1.800	1.800	--
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	41.000	7.200	4.063
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	225	225	5
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	180	450	187
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	4.500	1.781
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	3.300	3.300	6.949
		6920000 - Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.200	--	600
		6970100 - Einstellungen in den SOPO für Gebührenausgleich	--	--	182.877
		6993000 - übrige sonst.betriebl. Aufwend. (Verbrauchsmittel)	110	100	123
14	66	Abschreibungen	490.565	1.205.870	440.217
		6611000 - Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	590	--	--
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	--	40	415
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	385.015	499.920	376.585
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	99.060	704.250	69.854
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	130	740	1.129
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	4.870	160	151
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	900	760	735
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	969

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	-9.622
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.000	18.000	44.327
		7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	18.000	18.000	44.327
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	23.000	23.000	22.787
		7363100 - Abwasserabgabe	23.000	23.000	22.787
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.928.285**	**2.442.330**	**1.795.913**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.056.420**	**1.383.465**	**432.535**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.056.420**	**1.383.465**	**432.535**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	2
		7910100 - außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen	--	--	1
		7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	--	--	1
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**-2**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.056.420**	**1.383.465**	**432.533**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	350.910	575.415	177.525
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	525	525	--
		9200000 - Kosten Kämmerei. Verwaltungskosten Zinsen	350.000	574.505	177.080
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	385	385	445
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-350.910**	**-575.415**	**-177.525**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.705.510**	**808.050**	**255.008**

Investition 53810-1 - Abwasserbeseitigung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
53810-1 - Abwasserbeseitigung	***-3.811.772,45***	***-391.345***	***-40.280***	***-1.688.425***	***-555.000***	***-450.000***
I370001001 - Kanalisation -Hausanschlüsse	-8.752,49	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
I370001002 - Kanalisation -Beiträge Hausanschlüsse	28.086,13	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
I370001006 - Kanalisation -John-F.-Kennedy-Straße	--	0	-435.000	--	--	--
I370001016 - Kanalisation -Inliner	-21.500,00	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
I370001038 - Kanalisation -Windecker Pfad	-32.535,08	--	-5.000	--	--	--
I370001068 - Kanalisation - Kranzbergring	-54.107,51	--	-5.000	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I370001070 - Kanalisation-Hanauer Pfad	--	0	--	-50.000	-370.000	--
I370001073 - Kanalisation Schöne Aussicht	--	--	--	0	-85.000	-400.000
I370001074 - Kanalisation Kilianstädten Nord II	--	--	-300.000	-1.600.000	-50.000	--
I370002002 - Gruppenkläranlage	-5.192.206,87	-1.369.045	-25.000	--	--	--
I370002003 - Gruppenkläranlage, Erstattung von Niederdorfelden	1.532.495,40	1.100.000	779.720	11.575	--	--
I370002006 - Gruppenkläranlage - Zuwendungen	-51.063,93	147.700	--	--	--	--
I370002007 - Photovoltaikanlage GKA	-910,35	0	--	--	--	--
I370002008 - Photovoltaikanlage GKA, Erst. Niederdorfelden	--	50.000	--	--	--	--
I370003002 - Sonderbauwerke	-11.277,75	-220.000	--	--	--	--

12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Importelement	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.012,64	4.870	4.185	4.185	4.185	4.185
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.786,42	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	274.355,44	261.950	254.260	246.795	235.350	228.935
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.780,38	6.200	3.700	1.400	1.400	1.400
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**283.934,88**	**274.020**	**264.145**	**254.380**	**242.935**	**236.520**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	263.597,08	63.520	81.290	82.105	82.930	83.755
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671.506,72	485.877	665.262	639.902	639.902	639.898
14	66	Abschreibungen	566.643,81	545.590	554.250	564.475	542.365	588.130
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	194.507,50	110.700	125.000	125.000	125.000	125.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.696.255,11**	**1.205.687**	**1.425.802**	**1.411.482**	**1.390.197**	**1.436.783**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.412.320,23**	**-931.667**	**-1.161.657**	**-1.157.102**	**-1.147.262**	**-1.200.263**
22	77	Finanzaufwendungen	6,89	90	100	100	100	100
23		**Finanzergebnis**	**-6,89**	**-90**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.412.327,12**	**-931.757**	**-1.161.757**	**-1.157.202**	**-1.147.362**	**-1.200.363**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	4.280	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**4.280**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.412.327,12**	**-931.757**	**-1.157.477**	**-1.157.202**	**-1.147.362**	**-1.200.363**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	--	369.595	369.595	369.595	369.595	369.595
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**-369.595**	**-369.595**	**-369.595**	**-369.595**	**-369.595**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.412.327,12**	**-1.301.352**	**-1.527.072**	**-1.526.797**	**-1.516.957**	**-1.569.958**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000	--	184.340	872	584.340	284.340	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.280	--	--	--	4.280	4.280	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**104.280**	**--**	**184.340**	**872**	**588.620**	**288.620**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.486.000	--	497.980	241.287	5.975.980	1.983.980	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	207.637	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**1.486.000**	**--**	**497.980**	**448.924**	**5.975.980**	**1.983.980**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.381.720**	**--**	**-313.640**	**-448.052**	**-5.387.360**	**-1.695.360**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	***-448.051,55***	***-313.640***	***-1.386.000***	***-859.000***	***-1.964.000***	***-869.000***
I279201004 - Wartehallen	-2.627,98	0	0	0	--	--
I363001001 - Straßenbau -Erwerb von Grundvermögen	-219,89	-3.980	--	--	--	--
I363001009 - Straßenbau -John-F.-Kennedy-Straße	--	-200.000	-820.000	--	--	--
I363001029 - Straßenbau -Windecker Pfad	-26.474,60	--	--	--	--	--
I363001031 - Straßenbau -Kranzbergring	-63.026,94	--	--	--	--	--
I363001056 - Zuschuss Hessenkasse Straßenbau J-F-Kennedy-Straße	--	84.340	--	--	--	--
I363001059 - Straßenbau (Giganetz)	-22.312,50	--	--	--	--	--
I363001068 - Barrierefreier Ausbau	-24.591,11	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
I363001090 - Straßenbau Schöne Aussicht	--	--	--	0	-500.000	-700.000
I363001098 - Radwegebeschilderung	-5.070,70	--	--	--	--	--
I363001101 - Straßenbau Hanauer Pfad zwischen Bahnhof-/Bergstr.	--	0	--	-200.000	-1.000.000	--
I363001105 - Fußgängerüberweg Uferstr.	-45.980,73	--	--	--	--	--
I363001110 - Neubau eines Gehweges zum FFW Oberdorf.	--	-50.000	--	--	--	--
I363001111 - Geländer Frankfurter Straße	-1.459,54	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
I363001113 - Grundhafte Erneuerung Wiesenau Wendehammer	--	-10.000	-50.000	--	--	--
I363001114 - Straßenbau Pommern-straße	--	--	-17.000	--	--	--
I363001115 - Nidderbrücke	--	--	-40.000	--	--	--
I363001116 - Steinbachbrücke	--	--	-90.000	--	--	--
I363001117 - Straßenbau Kilianstäd-ten Nord II	--	--	-215.000	-500.000	-300.000	--
I363003007 - Feldwege Ausbau	-23.020,83	-15.000	-35.000	-40.000	-45.000	-50.000
I363003008 - RadiuS 7	-218.823,88	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
I363003009 - RadiuS 7 - Zuwendung	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
I363003010 - Gabionen Wand	-15.315,29	--	--	--	--	--
I363003011 - Zuschuss Gabionen Wand	872,44	--	--	--	--	--

Produkt 54110-1 - Unterhaltungsarbeiten Straßen, Wege, Plätze

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54110-1**	**Unterhaltungsarbeiten Straßen, Wege, Plätze**
Importelement	**54110-1**	**Unterhaltungsarbeiten Straßen, Wege, Plätze**

Produktbeschreibung

Planung und Durchführung von Bauvorhaben und Reparaturarbeiten an Gemeindestraßen und Wegen, Projektsteuerung, Instandhaltung von Brücken und Stegen, Aufbruchgenehmigungen. Unterstützende Planung von Erneuerungen und Erweiterungen des Straßenbeleuchtungsnetzes in Kooperation mit dem Baulastträger EAM. Sämtliche Maßnahmen, die vorbereitend, planend, anordnend oder ausführend zur Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen führen und einen störungsfreien Straßenverkehr sichern sollen sowie Beschaffung und Unterhaltung von Verkehrsschildern und Lichtzeichenanlagen. Erschließung-, Ausbau und Vernetzung der Schönecker Rundwanderwege.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Kommunalabgabengesetz
- DIN's und EU-Normen
- Straßengesetze
- DWA-Normen
- Hessisches Wassergesetz
- Technische Richtlinien
- Satzungen
- Straßen-Verkehrs-Ordnung
- Gesetz über Ordnungswidrigkeiten
- Hessisches Straßengesetz
- Fahrerlaubnis-Verordnung
- Personenbeförderungsgesetz
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Beschlüsse der gemeindlicher Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Verkehrsteilnehmer/innen
- Einwohner/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 541100 Unterh. der Gemeindestraßen, Wege u. Plätze
- 541101 Neubau von Straßen, Wegen u. Plätzen
- 541102 Straßenbeleuchtung
- 541103 Verkehrseinrichtungen und Verkehrsschilder
- 541104 Unterhaltung von Feldwegen
- 541105 Unterhaltung von Rundwanderwegen

Produktziele

1. Verkehrssicherer Erhalt der Verkehrsinfrastruktur
2. Erweiterung und Erneuerung der kommunalen Infrastruktur
3. Verkehrssichere Ausleuchtung der Gehwege
4. Schaffung von Strukturen, um die Sicherheit und Leichtigkeit des Straßenverkehrs zu gewährleisten
5. Attraktivitätssteigerung der Kommune
6. Vernetzung der regionalen Freizeitangebote

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-113	-108	-108	-109	--	-96
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	18	18	18	18	--	17
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	7	7	7	7	--	21
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-113	-108	-108	-109	--	-96
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-58	-59	-56	-59	--	-63

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100	785	928
		5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	100	100	100
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	--	685	828
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	227.930	235.620	248.022
		5460097 - Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. Hessenkasse	8.430	8.430	--
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	51.420	52.150	62.984
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	2.400	3.950	4.211
		5462000 - Erträge Auflös. SOPO Investitionsbeiträgen	165.680	171.090	180.827
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	420
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	420
		5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**228.030**	**236.405**	**249.370**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	81.290	63.520	263.597
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	59.430	49.560	205.855
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	7.410	--	--
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	10.675	10.145	42.202
		6470200 - Zukunftssicherung	3.775	3.815	15.540

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	642.062	462.732	650.477
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	--	--	161
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	--	--	0
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	--	--	179
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	13.150	7.650	25.201
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	--
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	452.000	315.000	351.371
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.500	1.500	588
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	0
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	172.000	135.000	146.812
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	3.000	3.285	125.552
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	27	27	6
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	270	270	495
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	115	0	113
14	66	Abschreibungen	514.210	505.550	526.615
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	61.330	61.330	61.318
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	452.880	444.220	463.989
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	654
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	654
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.237.562**	**1.031.802**	**1.440.689**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.009.532**	**-795.397**	**-1.191.319**
22	77	Finanzaufwendungen	100	90	7
		7790000 - sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	100	90	7
23		**Finanzergebnis**	**-100**	**-90**	**-7**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.009.632**	**-795.487**	**-1.191.326**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.009.632**	**-795.487**	**-1.191.326**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	295.500	295.500	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	295.500	295.500	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-295.500**	**-295.500**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.305.132**	**-1.090.987**	**-1.191.326**

Investition 54110-1 - Unterhaltungsarbeiten Straßen, Wege, Plätze

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
54110-1 - Unterhaltungsarbeiten Straßen, Wege, Plätze	***-445.423,57***	***-313.640***	***-1.386.000***	***-859.000***	***-1.964.000***	***-869.000***
I363001001 - Straßenbau -Erwerb von Grundvermögen	-219,89	-3.980	--	--	--	--
I363001009 - Straßenbau -John-F.-Kennedy-Straße	--	-200.000	-820.000	--	--	--
I363001029 - Straßenbau -Windecker Pfad	-26.474,60	--	--	--	--	--
I363001031 - Straßenbau -Kranzberg-ring	-63.026,94	--	--	--	--	--
I363001056 - Zuschuss Hessenkasse Straßenbau J-F-Kennedy-Straße	--	84.340	--	--	--	--
I363001059 - Straßenbau (Giganetz)	-22.312,50	--	--	--	--	--
I363001068 - Barrierefreier Ausbau	-24.591,11	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
I363001090 - Straßenbau Schöne Aussicht	--	--	--	0	-500.000	-700.000
I363001098 - Radwegebeschilderung	-5.070,70	--	--	--	--	--
I363001101 - Straßenbau Hanauer Pfad zwischen Bahnhof-/Bergstr.	--	0	--	-200.000	-1.000.000	--
I363001105 - Fußgängerüberweg Uferstr.	-45.980,73	--	--	--	--	--
I363001110 - Neubau eines Gehweges zum FFW Oberdorf.	--	-50.000	--	--	--	--
I363001111 - Geländer Frankfurter Straße	-1.459,54	--	--	--	--	--
I363001113 - Grundhafte Erneuerung Wiesenau Wendehammer	--	-10.000	-50.000	--	--	--
I363001114 - Straßenbau Pommernstraße	--	--	-17.000	--	--	--
I363001115 - Nidderbrücke	--	--	-40.000	--	--	--
I363001116 - Steinbachbrücke	--	--	-90.000	--	--	--
I363001117 - Straßenbau Kilianstädten Nord II	--	--	-215.000	-500.000	-300.000	--
I363003007 - Feldwege Ausbau	-23.020,83	-15.000	-35.000	-40.000	-45.000	-50.000
I363003008 - RadiuS 7	-218.823,88	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
I363003009 - RadiuS 7 - Zuwendung	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
I363003010 - Gabionen Wand	-15.315,29	--	--	--	--	--
I363003011 - Zuschuss Gabionen Wand	872,44	--	--	--	--	--

Produkt 54510-1 - Reinigung von Straßen, Wegen, Plätzen

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**545**	**Straßenreinigung**
Produkt	**54510-1**	**Reinigung von Straßen, Wegen, Plätzen**
Importelement	**54510-1**	**Reinigung von Straßen, Wegen, Plätzen**

Produktbeschreibung

Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen im Bereich von öffentlichen Grundstücken im Eigentum der Gemeinde Schöneck. Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs. Durchführung des Winterdienstes im Bereich der öffentlichen Straßen, Wege, Brücken und Plätze. Beseitigung von Schnee, Glatteis und Reifglätte durch Verwendung von Auftausalz und Einsatz von manuellen und maschinellen Räumgeräten.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Straßenreinigungssatzung

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Verkehrsteilnehmer/innen
- Einwohner/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 545100 Straßenreinigung
- 545101 Winterdienst

Produktziele

1. Aufrechterhaltung der allgemeinen Sicherheit und Ordnung
2. Sauberes Ortsbild
3. Aufrechterhaltung der allgemeinen Verkehrssicherheit im Winterdienst

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-8	-8	-8	-8	--	-1
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	19	19	19	19	--	20
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-8	-8	-8	-8	--	-1
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-1	-1	-1	-1	--	-1

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.085	4.085	4.085
		5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	4.085	4.085	4.085
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**4.085**	**4.085**	**4.085**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.500	20.625	20.254
		6020000 - Hilfsstoffe	--	--	387
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	6.000	4.500	5.737
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	675	93
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	450	--
		6164000 - Instandh. von Kfz	--	--	959
		6173000 - Fremdreinigung	15.000	15.000	13.079
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	--	--
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**21.500**	**20.625**	**20.254**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-17.415**	**-16.540**	**-16.169**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-17.415**	**-16.540**	**-16.169**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-17.415**	**-16.540**	**-16.169**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	73.560	73.560	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	73.560	73.560	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-73.560**	**-73.560**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-90.975**	**-90.100**	**-16.169**

Produkt 54710-2 - Leistungen im Rahmen des ÖPNV

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**547**	**ÖPNV**
Produkt	**54710-2**	**Leistungen im Rahmen des ÖPNV**
Importelement	**54710-2**	**Leistungen im Rahmen des ÖPNV**

Produktbeschreibung

Bereitstellung der Infrastruktur für den ÖPNV, Mobilitätsberatung, Förderung der Niddertalbahn, Unterhaltung und Vermietung von Fahrradgaragen an den Bahnhöfen Büdesheim und Kilianstädten, Errichtung und Unterhaltung von Bushaltestellen, Wartehallen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2 - Bürgerservice

Zuständige Personen

Mathias Laufer und Ute Zeh (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Nahverkehrsplan
- Rahmenvereinbarung zwischen dem Main-Kinzig-Kreis, der Stadt Maintal und den Gemeinden Niederdorfelden und Schöneck
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Bürger/innen
- Junge Menschen, die noch keinen Führerschein haben
- Immobile oder kranke Bürger/innen
- Jugendsportgruppen und Jugendfeuerwehren

Zugeordnete Kostenträger

- 547100 Förderung der ÖPNV
- 547101 Niddertalbahn
- 547102 Bereitstellung Bügerbus

Produktziele

1. Förderung der Mobilität aller Einwohner/innen im Rahmen des öffentlichen Personennahverkehrs aus ökologischen und ökonomischen Gründen.
2. Bereitstellung des Bürgerbuses. Ein Bürgerbus ist ein von ehrenamtlichen Fahrern betriebener lokaler Fahrdienst, der bestehende Lücken im Nahverkehrsnetz schließen soll. Das Angebot richtet sich besonders an ältere und mobilitätseingeschränkte Mitmenschen, denen der Zugang zu zentralen Angeboten, wie etwa dem Supermarkt, der Arztpraxis oder dem Sportverein, erleichtert wird. Dabei ergänzen Bürgerbusse die bestehenden öffentlichen Verkehrsmittel, können und sollen diese aber nicht ersetzen.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-11	-11	-11	-11	--	-17
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	4	9	17	19	--	13
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-11	-11	-11	-11	--	-17
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-10	-10	-10	-10	--	-16

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.000	1.000	2.786
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	2.000	1.000	2.786
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	26.330	26.330	26.333
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	26.330	26.330	26.333
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.700	6.200	1.360
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	1.200	1.200	1.200
		5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	2.500	5.000	160
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**32.030**	**33.530**	**30.480**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.700	2.520	775
		6020000 - Hilfsstoffe	--	--	6
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	0	0	--
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	1.000	2.070	649
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	360	360	120
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	0	0	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	90	90	--
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	150	0	--
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	100	0	--
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	--
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	0	0	--
14	66	Abschreibungen	40.040	40.040	40.029
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	27.150	27.150	27.144
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	9.460	9.460	9.455
		6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	3.430	3.430	3.430
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	125.000	110.700	194.508
		7177000 - sonstige Erstattungen an private Unternehmen	125.000	110.700	194.508
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**166.740**	**153.260**	**235.312**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-134.710**	**-119.730**	**-204.832**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-134.710**	**-119.730**	**-204.832**
25	59	Außerordentliche Erträge	4.280	--	--
		5912000 - Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	4.280	--	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**4.280**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-130.430**	**-119.730**	**-204.832**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	535	535	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	535	535	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-535**	**-535**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-130.965**	**-120.265**	**-204.832**

Investition 54710-2 - Leistungen im Rahmen des ÖPNV

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
54710-2 - Leistungen im Rahmen des ÖPNV	***-2.627,98***	***0***	***0***	***0***	**--**	**--**
I279201004 - Wartehallen	-2.627,98	0	0	0	--	--

13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Importelement	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.295,69	84.288	79.375	79.375	79.375	79.375
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.773,00	146.465	160.370	159.280	157.360	155.520
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5,04	5	--	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.760,11	540	22.170	22.170	22.170	22.170
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.955,00	2.170	4.870	4.870	4.870	4.530
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	80.481,73	77.100	77.100	77.100	77.100	77.100
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**302.270,57**	**310.568**	**343.885**	**342.795**	**340.875**	**338.695**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	94.438,37	90.155	89.885	90.750	91.690	92.595
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-54,87	--	--	--	--	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.640,09	266.165	286.162	244.462	244.462	244.462
14	66	Abschreibungen	40.873,55	52.060	46.995	66.665	66.905	65.985
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	85.454,24	84.400	84.600	84.600	84.600	84.600
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**439.351,38**	**492.780**	**507.642**	**486.477**	**487.657**	**487.642**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-137.080,81**	**-182.212**	**-163.757**	**-143.682**	**-146.782**	**-148.947**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-137.080,81**	**-182.212**	**-163.757**	**-143.682**	**-146.782**	**-148.947**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-137.080,81**	**-182.212**	**-163.757**	**-143.682**	**-146.782**	**-148.947**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	387,70	167.995	164.955	164.955	164.955	164.955
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-387,70**	**-167.995**	**-164.955**	**-164.955**	**-164.955**	**-164.955**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-137.468,51**	**-350.207**	**-328.712**	**-308.637**	**-311.737**	**-313.902**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	117.000	--	117.000	117.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**--**	**--**	**117.000**	**--**	**117.000**	**117.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	172.000	--	301.050	3.582	494.050	473.050	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	648.322	0	0	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	--	14.000	5.842	14.000	14.000	
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	1.351	0	0	
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**172.000**	**--**	**315.050**	**659.098**	**508.050**	**487.050**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-172.000**	**--**	**-198.050**	**-659.098**	**-391.050**	**-370.050**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
13 - Natur- und Landschaftspflege	***-657.746,26***	***-198.050***	***-172.000***	***-7.000***	***-7.000***	***-7.000***
I358000001 - Park- und Gartenanlagen	-5.544,68	-11.800	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
I369000007 - Umgehungsrinne	-648.417,38	-150.000	-165.000	--	--	--
I369000008 - Zuschuss Umgehungsrinne	--	92.000	--	--	--	--
I369000011 - Nidderrenaturierung gemäß WRRL	--	-50.000	--	--	--	--
I369000012 - Nidderrenat. gem. WRRL - Zuschuss	--	25.000	--	--	--	--
I375000000 - Friedhöfe	--	-7.000	--	--	--	--
I375002001 - Friedhof Kilianstädter Straße	--	-96.250	--	--	--	--
I375003001 - Friedhof Kilianstädten	-3.784,20	--	--	--	--	--

Produkt 55110-1 - Öffentliche Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün / Landschaftsbau**
Produkt	**55110-1**	**Öffentliche Parkanlagen und öffentliche Grünflächen**
Importelement	**55110-1**	**Öffentliche Parkanlagen und öffentliche Grünflächen**

Produktbeschreibung

Planung, Bau und grundlegende Erneuerung sowie Unterhaltung und Betreuung der gemeindlichen Park- und Gartenanlagen, Straßenbegleitgrün und Pflege von Bäumen im Bereich der Straßen und gemeindlichen Grünflächen. Pflegeschnitte von Hecken, Baumschnitt und Fällarbeiten zur Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. Planung und Durchführung von Reparaturarbeiten an befestigten Wirtschaftswegen. Unterhaltung, Verwaltung, Betreuung und Pflege der gemeindeeigenen Bäume im Bereich der Straßen und öffentlichen Grünflächen. Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit durch Pflegeschnitt und Baumfällungen im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Ein optisch ansprechendes Gemeindebild schaffen und erhalten. Projektweise Umgestaltung von Gewässern unter Berücksichtigung von naturschutz- und wasserrechtlichen Rahmenbedingungen. Wasserrechtliche Unterhaltung der Fluss, Bach- und Grabenläufe. Ausbaggern der Gräben und Wasserläufe, Gehölzschnitte im Wasserlaufbereich. Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb konstruktiver Anlagen zum vorbeugenden Hochwasserschutz, Instandhaltung von Brückenbauten. Entwicklung von Konzepten zum Natur-, Landschafts- und Bodenschutz, Gewässerschutz, Maßnahmen zum Natur- und Artenschutz. Bekämpfung von Schnaken im Bereich der Nidderauen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Baugesetzbuch
- Hess. Straßengesetz
- Bebauungspläne
- Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
- Verordnung über die Honorare für Architekten- und Ingenieurleistungen
- Richtlinien für den Ländlichen Wegebau (RLW)
- Allgemeines Bau- und Planungsrecht
- Wasserschutzrichtlinien und Wassergesetz, EU-Wasserrahmenrichtlinie
- Hessisches Naturschutzgesetz
- Tierschutzgesetz
- Verträge und Vereinbarungen
- Verkehrssicherungspflicht
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Verkehrsteilnehmer/innen
- Landwirte
- Freizeitnutzer

Zugeordnete Kostenträger

- 551100 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen
- 551102 Baumkataster

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-13	-13	-13	-13	--	-7
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	5
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	0
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-13	-13	-13	-13	--	-7
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-7	-7	-7	-7	--	-8

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	4.225
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	--	--	4.225
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**4.225**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	--	--	659
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	--	--	659
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.100	86.980	78.671
		6020000 - Hilfsstoffe	600	540	1.087
		6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	1.500	810	1.421
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	9.000	9.000	8.225
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	6.750	3.474
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	300	450	525
		6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0	495	36
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	495	469
		6081000 - Reinigungsmaterial	0	0	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	3.000	1.800	3.020
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	0	0	--
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	300	270	174
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	3.500	1.350	3.823
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	12.000	11.000	14.418
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	41.620	39.420	29.747
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.500	6.500	4.192
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.380	7.200	2.380
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	900	900	5.681
14	66	Abschreibungen	6.030	8.390	6.570
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.470	3.770	2.995
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	800	810	1.194
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.760	3.810	2.381

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**93.130**	**95.370**	**85.900**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-93.130**	**-95.370**	**-81.674**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-93.130**	**-95.370**	**-81.674**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-93.130**	**-95.370**	**-81.674**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	66.090	69.130	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	66.090	69.130	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-66.090**	**-69.130**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-159.220**	**-164.500**	**-81.674**

Investition 55110-1 - Öffentliche Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
55110-1 - Öffentliche Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	***-5.544,68***	***-11.800***	***-7.000***	***-7.000***	***-7.000***	***-7.000***
I358000001 - Park- und Gartenanlagen	-5.544,68	-11.800	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

Produkt 55210-1 - Ausbau und Unterhaltung von Gewässern und wasserbaulichen Anlagen

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliches Gewässer / wasserbauliche Anlagen**
Produkt	**55210-1**	**Ausbau und Unterhaltung von Gewässern und wasserbaulichen Anlagen**
Importelement	**55210-1**	**Ausbau und Unterhaltung von Gewässern und wasserbaulichen Anlagen**

Produktbeschreibung

Wasserrechtliche Untersuchungen der Fluss-, Bach- und Grabenläufe. Ausbaggern der Gräben und Wasserläufe, Gehölzschnitte im Wasserlaufbereich. Unterhaltung und Betrieb konstruktiver Anlagen zum vorbeugenden Hochwasserschutz.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Landwirte
- Besucher/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 552100 Unterhaltung öffentliches Gewässer, Wasserbau

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-12	-12	-12	-10	--	-7
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	1	1	1	1	--	1
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	2	2	2	2	--	1
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-12	-12	-12	-10	--	-7
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-9	-9	-8	-8	--	-7

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.350	1.580	1.351
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.350	1.580	1.351
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.350**	**1.580**	**1.351**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.995	14.085	13.219
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	17.970	11.060	10.335
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	2.235	2.175	2.080
		6470200 - Zukunftssicherung	790	850	804
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.005	9.005	1.341
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	9.000	9.000	1.333
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	5	5	2
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	6
14	66	Abschreibungen	12.115	19.040	1.981
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	12.115	19.040	1.981
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	73.600	73.600	73.537
		7355000 - Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckverbände	73.600	73.600	73.537
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**115.715**	**115.730**	**90.079**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-114.365**	**-114.150**	**-88.728**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-114.365**	**-114.150**	**-88.728**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-114.365**	**-114.150**	**-88.728**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.080	4.080	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	4.080	4.080	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.080**	**-4.080**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-118.445**	**-118.230**	**-88.728**

Investition 55210-1 - Ausbau und Unterhaltung von Gewässern und wasserbaulichen Anlagen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
55210-1 - Ausbau und Unterhaltung von Gewässern und wasserbaulichen Anlagen	***-648.417,38***	***-83.000***	***-165.000***	***--***	***--***	***--***
I369000007 - Umgehungsrinne	-648.417,38	-150.000	-165.000	--	--	--
I369000008 - Zuschuss Umgehungsrinne	--	92.000	--	--	--	--
I369000011 - Nidderrenaturierung gemäß WRRL	--	-50.000	--	--	--	--
I369000012 - Nidderrenat. gem. WRRL - Zuschuss	--	25.000	--	--	--	--

Produkt 55310-1 - Friedhofswesen

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**553**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**55310-1**	**Friedhofswesen**
Importelement	**55310-1**	**Friedhofswesen**

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von Gebäude, Wegen, Plätzen sowie Brunnen auf den fünf Friedhöfen der Gemeinde Schöneck. Pflege und Unterhaltung des jüdischen Friedhofes sowie der Kriegsgräber, Pflege der Kriegsdenkmäler und-gedenktafeln, Ausstellung von Berechtigungskarten für die Ausübung gewerblicher Tätigkeiten auf den Friedhöfen. Organisation und Durchführung von Erdbestattungen und Urnenbestattungen, Beauftragung zur Aushebung und Schließung der Grabstätten. Organisation und Durchführung von Trauerfeiern, Beauftragung zur Reinigung der Trauerhallen. Prüfung und Genehmigung von gestellten Grabmalanträgen. Veranlassung zur Räumung von Grabstätten nach Ablauf des Nutzungsrechts, Erschließung und Bau von Grabfeldern, Prüfung von Anträgen auf Umbettungen, Durchführung von Ausgrabungen und Umbettungen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Friedhofs- und Bestattungsgesetz
- Friedhofsordnung der Gemeinde Schöneck
- Gebührenordnung zur Friedhofsordnung der Gemeinde Schöneck
- Verwaltungskostensatzung der Gemeinde Schöneck

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen der Gemeinde Schöneck.

Zugeordnete Kostenträger

- 553100 Betrieb von Friedhöfen
- 553101 Erdbestattung
- 553102 Urnenbestattung
- 553103 Bereitstellung von Trauerhallen
- 553104 Erteilung von Grabmalgenehmigungen
- 553105 Räumung u. Herstellung von Grabstätten
- 553106 Baumbestattungen
- 553107 Bestattung Sternenkinder

Produktziele

1. Ordnungsgemäßer und pflichtbewusster Betrieb der Friedhöfe der Gemeinde Schöneck
2. Ordnungsgemäße und hygienische Durchführung von Erd- und Urnenbestattungen sowie sonstige Leistungen

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-7	-7	-7	-8	--	1
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	108	109	110	96	--	107
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	4	4	4	4	--	4
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-7	-7	-7	-8	--	1
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	9	9	9	7	--	6

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.370	146.465	141.773
		5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	3.900	3.965	4.234
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	78.300	73.340	72.053
		5110019 - Grabnutzungsgebühren Friedhöfe	143.600	64.840	0
		5110020 - Auflösung Grabnutzungsgebühren Friedhöfe	78.170	69.160	65.486
		5110021 - Abgrenzung Grabnutzungsgebühren	-143.600	-64.840	--
		5110022 - Abgrenzung Grabnutzungsgebühren	0	0	--
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	5	5
		5488002 - Kostenerstattung von Mitarbeitern JobRad	--	5	5
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	550	540	535
		5410300 - Sonstige Zuweisungen des Landes	550	540	535
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.520	590	604
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	2.960	30	35
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	560	560	569
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**164.440**	**147.600**	**142.917**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.895	50.085	48.601
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	36.825	38.710	37.617
		6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	240	240	232
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.955	8.110	7.799
		6470200 - Zukunftssicherung	2.875	3.025	2.953
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	-55
		6462000 - Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	--	--	-55
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.900	90.376	53.103
		6020000 - Hilfsstoffe	0	0	--
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.000	900	8
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.780	9
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	14.000	18.000	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	600	630	432
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	--
		6120000 - Entwickl.-, Versuchs- u.Konstr.Arbeit durch Dritte	0	0	--
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	54.500	53.316	47.395
		6166000 - Wartungskosten	0	1.250	--
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	2.500	9.000	682
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	0	0	--
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.300	800	879
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	17.000	2.700	3.312
		6810000 - Aufw. f.Zeitungen, Fachliteratur	0	0	--
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	--	--	3
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	--	--	383
14	66	Abschreibungen	28.190	23.970	31.312
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	27.530	22.870	29.002
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	660	1.100	657
		6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	0	--
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	--	101
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	1.905
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	-353
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**171.985**	**164.431**	**132.962**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-7.545**	**-16.831**	**9.955**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-7.545**	**-16.831**	**9.955**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-7.545**	**-16.831**	**9.955**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	93.935	93.935	388
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	93.805	93.805	--
		9200040 - Kosten Reinigung-, Hygiene- und Arbeitschutzmittel	130	130	388
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-93.935**	**-93.935**	**-388**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-101.480**	**-110.766**	**9.567**

Produkt 55410-1 - Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**554**	**Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt	**55410-1**	**Natur- und Landschaftspflege**
Importelement	**55410-1**	**Natur- und Landschaftspflege**

Produktbeschreibung

Durchführung von Maßnahmen und Konzepten zur Landschafts- und Naturpflege, Förderung der Artenvielfalt.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Landwirte
- Pächter

Zugeordnete Kostenträger

- 554100 Leistungen der Natur- u. Landschaftspflege, Renaturierung

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-3	-3	-3	-3	--	-3
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	2	2	2	2	--	2
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-3	-3	-3	-3	--	-3
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-3	-3	-3	-3	--	-3

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.995	25.985	24.867
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	17.970	20.950	20.031
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	2.235	3.445	3.312
		6470200 - Zukunftssicherung	790	1.590	1.524
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.027	13.804	14.717
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.000	900	--
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	--
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	12.000	10.800	12.643
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	27	27	36
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	27	--
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	6
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	2.000	2.050	2.031
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**36.022**	**39.789**	**39.584**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-36.022**	**-39.789**	**-39.584**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-36.022**	**-39.789**	**-39.584**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-36.022**	**-39.789**	**-39.584**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	450	450	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	450	450	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-450**	**-450**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-36.472**	**-40.239**	**-39.584**

Produkt 55510-1 - Land und Forstwirtschaft

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**555**	**Land- und Forstwirtschaft**
Produkt	**55510-1**	**Land und Forstwirtschaft**
Importelement	**55510-1**	**Land und Forstwirtschaft**

Produktbeschreibung

Pflege und Unterhaltung des Gemeindewaldes aufgrund der gesetzlichen Vorgaben zu Erholungszwecken und dem Erhalt für zukünftige Generationen. Erstellung der Waldwirtschaftspläne in Zusammenarbeit mit dem Forstamt. Verwaltung der gemeindeeigenen Grundstücke im Bereich der Land- und Forstwirtschaft, dazugehörig Miet- und Pachtverhältnisse, Erbpachtangelegenheiten, An- und Verpachtung von unbebauten und bebauten Grundstücken. Zusammenarbeit mit dem Zweckverband zur Bekämpfung der Schnakenplage in den Nidderauen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Hessisches Forstgesetz
- Hessisches Naturschutzgesetz
- Waldwirtschaftsplan
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Pachtverträge
- Behördliche Auflagen
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Gewerbetreibende
- Mieter und Pächter
- Landwirte

Zugeordnete Kostenträger

- 555100 Land- und Forstwirtschaft (Forstwirtschaftsplan)
- 555101 Verpachtung Land- und Forstwirtschaft
- 555102 Leistungen der Schädlingsbekämpfung (Schnaken)

Produktziele

1. Erhaltung der Schutzwirkung des Waldes auf Grundwasser und Klima
2. Erhaltung der Erholungswirkung des Waldes
3. Beitrag zur Rohstoffversorgung durch Holzproduktion
4. Erträge durch Holzverkauf
5. Verwaltung und Vermarktung der gemeindeeigenen Grundstücken im Bereich der Land- und Forstwirtschaft
6. Pachtwesen

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	9	9	9	7	--	5
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	245	244	244	196	--	169
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	0	0	--	1
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	9	9	9	7	--	5
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	9	9	9	7	--	6

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.375	84.288	73.296
		5060000 - Umsatzerlöse aus Handelswaren	0	110	218
		5090000 - sonstige Umsatzerlöse	79.375	84.178	73.077
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	21.620	--	--
		5420100 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	21.620	--	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	77.100	77.100	80.482
		5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	77.100	77.100	74.982
		5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	5.500
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**178.095**	**161.388**	**153.777**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	7.092
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	0	0	7.092
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.130	66.000	70.808
		6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0	135	288
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	--	--	5.500
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	2.425	3.870	703
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	--
		6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	17.625	14.351	1.043
		6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	56.250	45.564	60.362
		6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	--	--	2.321
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	--	--	0
		6166000 - Wartungskosten	--	--	0
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	460	460	459
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.235	1.485	--
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	135	135	133
14	66	Abschreibungen	660	660	1.010
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	660	660	659
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	351
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.000	10.800	11.917

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		7355000 - Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckverbände	11.000	10.800	11.917
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**90.790**	**77.460**	**90.828**
20		**Verwaltungsergebnis**	**87.305**	**83.928**	**62.950**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**87.305**	**83.928**	**62.950**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**87.305**	**83.928**	**62.950**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	400	400	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	400	400	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-400**	**-400**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**86.905**	**83.528**	**62.950**

14 - Umweltschutz

Produktbereich	**14**	**Umweltschutz**
Importelement	**14**	**Umweltschutz**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	75.000	29.840	23.500	23.500	0
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	7.039,00	7.030	7.190	7.190	7.190	7.190
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**7.039,00**	**82.030**	**37.030**	**30.690**	**30.690**	**7.190**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.030,88	23.475	125.890	127.150	128.415	129.700
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.710,99	135.275	38.675	33.075	33.075	275
14	66	Abschreibungen	9.665,83	9.680	9.850	9.850	9.850	9.850
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.082,94	49.500	41.000	39.000	39.000	39.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**125.490,64**	**217.930**	**215.415**	**209.075**	**210.340**	**178.825**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-118.451,64**	**-135.900**	**-178.385**	**-178.385**	**-179.650**	**-171.635**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-118.451,64**	**-135.900**	**-178.385**	**-178.385**	**-179.650**	**-171.635**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-118.451,64**	**-135.900**	**-178.385**	**-178.385**	**-179.650**	**-171.635**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-118.451,64**	**-135.900**	**-178.385**	**-178.385**	**-179.650**	**-171.635**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							

Produkt 56110-1 - Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich	**14**	**Umweltschutz**
Produktgruppe	**561**	**Umweltschutzmaßnahmen**
Produkt	**56110-1**	**Umweltschutzmaßnahmen**
Importelement	**56110-1**	**Umweltschutzmaßnahmen**

Produktbeschreibung

Beratung von Einwohner/innen bei Umweltfragen, Aktionen zum Umweltschutz, Beteiligung bei Maßnahmen im Bereich der Flora und Fauna, Energieberatung durch Externe, Beteiligung bei Altlastenproblemen. Bezuschussung der Einwohner/innen im Rahmen der vorhandenen Förderprogramme der Gemeinde Schöneck. Maßnahmen zum Klimaschutz. Fortschreibung des integrierten Energie- und Klimaschutzkonzeptes (Vorreiterkonzept), Einführung eines kommunalen Energiemanagementsystems, Durchführung Stadtklimaanalyse.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3 - Stadtentwicklung

Zuständige Personen

Sandra Mack

Auftragsgrundlage I

- Umweltgesetze
- Naturschutzgesetze
- Klimaschutzkonzept der Gemeinde

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Landwirte
- Grundstückseigentümer/innen
- Gewerbetreibende
- Politische Gremien

Zugeordnete Kostenträger

- 561100 Leistungen im Rahmen des Umweltschutzes
- 561101 Förderung von erneuerbaren Energien

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-14	-15	-15	-15	--	-10
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	4	15	15	17	--	6
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	11	11	10	10	--	6
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-14	-15	-15	-15	--	-10
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-14	-15	-14	-14	--	-5

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	29.840	75.000	--
		5420100 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	29.840	75.000	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	7.190	7.030	7.039
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	350	350	358
		5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	6.840	6.680	6.681
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**37.030**	**82.030**	**7.039**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	125.890	23.475	72.031
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	105.670	18.435	67.226
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	18.900	3.620	3.465
		6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	0	0	--
		6470200 - Zukunftssicherung	1.320	1.420	1.340
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.675	135.275	4.711
		6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	--	--	150
		6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	38.400	135.000	4.284
		6850000 - Reisekostenabrechnung Personalamt	5	5	4
		6880000 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0	0	10
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	270	270	263
14	66	Abschreibungen	9.850	9.680	9.666
		6615000 - Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	780	780	775
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	7.380	7.380	7.378
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.520	1.520	1.513
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	170	--	--
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	41.000	49.500	39.083
		7119000 - Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	39.000	49.500	39.083
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.000	--	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**215.415**	**217.930**	**125.491**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-178.385**	**-135.900**	**-118.452**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-178.385**	**-135.900**	**-118.452**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-178.385**	**-135.900**	**-118.452**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-178.385**	**-135.900**	**-118.452**

15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Importelement	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.623,80	7.000	6.800	6.800	6.800	6.800
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.045,00	--	--	--	--	--
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**8.668,80**	**7.000**	**6.800**	**6.800**	**6.800**	**6.800**
		Ordentliche Aufwendungen						
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	--	5.510	0	0	0	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.041,44	16.683	20.600	20.600	20.600	20.600
14	66	Abschreibungen	309,75	420	420	420	420	420
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	999,96	900	1.000	1.000	1.000	1.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**13.351,15**	**23.513**	**22.020**	**22.020**	**22.020**	**22.020**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-4.682,35**	**-16.513**	**-15.220**	**-15.220**	**-15.220**	**-15.220**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-4.682,35**	**-16.513**	**-15.220**	**-15.220**	**-15.220**	**-15.220**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,10	--	--	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**-0,10**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-4.682,45**	**-16.513**	**-15.220**	**-15.220**	**-15.220**	**-15.220**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	--	19.985	21.885	21.885	21.885	21.885
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**-19.985**	**-21.885**	**-21.885**	**-21.885**	**-21.885**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.682,45**	**-36.498**	**-37.105**	**-37.105**	**-37.105**	**-37.105**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							

Produkt 57110-1 - Wirtschaftsförderung

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**571**	**Wirtschaftsförderung**
Produkt	**57110-1**	**Wirtschaftsförderung**
Importelement	**57110-1**	**Wirtschaftsförderung**

Produktbeschreibung

Unterstützung, Ansiedlung und Vernetzung des Gewerbes in Schöneck

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung

Zuständige Personen

Alexander Jung und Yvonne Gräser (Vertretung)

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Gewerbetreibende, Unternehmer

Zugeordnete Kostenträger

- 571100 Aufgaben im Rahmen der Wirtschaftsförderung

Produktziele

1. Unterstützung und Vernetzung des vorhandenen Gewerbes, Ansiedlung neuer Gewerbe, Bestandserhaltung

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	0	--	0
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	0	--	0
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	0	0	0	0	--	0

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.180	5.130	346
		6730000 - Gebühren	180	180	140
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	900	75
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	4.000	4.050	131
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.180**	**5.130**	**346**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-5.180**	**-5.130**	**-346**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-5.180**	**-5.130**	**-346**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-5.180**	**-5.130**	**-346**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-5.180**	**-5.130**	**-346**

Produkt 57310-2 - Märkte und Feste

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57310-2**	**Märkte und Feste**
Importelement	**57310-2**	**Märkte und Feste**

Produktbeschreibung

Bau und Unterhaltung der notwendigen Infrastruktur sowie der Veranstaltungsflächen, Planung, Organisation und Durchführung eigener Märkte/Veranstaltungen und Fremdveranstaltungen, Messen und sonstiger Veranstaltungen, Marktaufsicht.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2 - Bürgerservice

Zuständige Personen

Mathias Laufer und Ute Zeh (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Richtlinien zur Regelung der Teilnahmebestimmungen für den Wochenmarkt
- Gebührensatzung für die Benutzung der Marktanlagen und der Marktplätze und Gebührentarif
- Gewerbeordnung
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Besucher/innen
- Veranstalter

Zugeordnete Kostenträger

- 573101 Wochenmärkte
- 573102 Weihnachtsmarkt und -beleuchtung
- 573103 Laternenfest
- 573104 Sonstige Feste
- 573105 Jubiläen Schöneck

Produktziele

1. Versorgung der Bevölkerung
2. Kaufkraftstärkung
3. Vielfältiges Angebot für die Bevölkerung
4. Abdeckung der Personal- und Sachkosten
5. Attraktivität der Veranstaltungen
6. Pflege der Heimatgeschichte

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-3	-3	-3	-3	--	0
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	43	43	43	43	--	73
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	0	0	0	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-3	-3	-3	-3	--	0
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-1	-1	-1	-1	--	0

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.800	7.000	6.624
		5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	6.800	7.000	6.624
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	2.045
		5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	--	--	2.045
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**6.800**	**7.000**	**8.669**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	5.510	--
		6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	0	4.810	--
		6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	550	--
		6470200 - Zukunftssicherung	0	150	--
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.220	10.353	10.495
		6010100 - Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	--	--	0
		6020000 - Hilfsstoffe	0	90	10
		6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0	0	--
		6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	450	63
		6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	90	81	13
		6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	250	--	302
		6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	250	180	225
		6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	150	135	--
		6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.000	1.000	10
		6173000 - Fremdreinigung	--	--	30
		6179000 - And. sonst. Aufwend. f. bezogene Leist.	10.500	6.750	8.196
		6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.300	1.300	1.283
		6720000 - Lizenzen und Konzessionen	0	160	9
		6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	180	162	179
		6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	45	--
		6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	--	--	0
		6920000 - Aufw. für Schadensersatzleistungen	--	--	176
14	66	Abschreibungen	420	420	310
		6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	0	0	--

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	420	420	411
		6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	0	0	--
		6650000 - Abschr. auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	--
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	-101
		6690099 - Abschreibungen Sonderinvest.programm	0	0	--
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	900	1.000
		7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.000	900	1.000
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**15.640**	**17.183**	**11.805**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-8.840**	**-10.183**	**-3.136**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-8.840**	**-10.183**	**-3.136**
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	0
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**0**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-8.840**	**-10.183**	**-3.136**
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.885	19.985	--
		9100010 - Kosten für Bauhofsstunden	21.885	19.985	--
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-21.885**	**-19.985**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-30.725**	**-30.168**	**-3.136**

Produkt 57510-2 - Tourismus

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**575**	**Tourismus**
Produkt	**57510-2**	**Tourismus**
Importelement	**57510-2**	**Tourismus**

Produktbeschreibung

Stadtmarketing, Kommunikation mit Vereinen, Unterstützung von regionalen Veranstaltungen.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Familie und Kultur

Zuständige Personen

Britta Farr und Nadja Semm (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Vereinbarungen
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Besucher/innen

Zugeordnete Kostenträger

- 575100 Förderung des Tourismus

Produktziele

1. Tourismusförderung
2. Attraktivitätssteigerung der Kommune

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	0	--	0
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	0	0	0	0	--	0
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	0	0	0	0	--	0

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**--**	**--**	**--**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	1.200	1.200
		6910000 - Beitr.Wirtschaftsverb., Berufsvertretungen	1.200	1.200	1.200
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**
23		**Finanzergebnis**	**--**	**--**	**--**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Importelement	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ordentliche Erträge						
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27,00	50	0	0	0	--
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	19.375.569,93	20.274.330	20.636.300	21.292.500	22.032.800	22.573.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	631.616,00	650.500	676.100	696.400	720.800	742.400
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.128.591,79	4.254.144	3.992.733	4.072.211	4.090.070	4.314.776
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	41.463,00	36.600	34.840	34.840	34.840	34.840
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**24.177.267,72**	**25.215.624**	**25.339.973**	**26.095.951**	**26.878.510**	**27.665.016**
		Ordentliche Aufwendungen						
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.533,46	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533
14	66	Abschreibungen	388.795,62	--	--	--	--	--
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.204.043,97	12.375.685	13.361.155	13.549.970	13.628.125	14.013.330
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.595.373,05**	**12.378.218**	**13.363.688**	**13.552.503**	**13.630.658**	**14.015.863**
20		**Verwaltungsergebnis**	**12.581.894,67**	**12.837.406**	**11.976.285**	**12.543.448**	**13.247.851**	**13.649.153**
21	56, 57	Finanzerträge	31.380,97	24.360	30.000	30.000	30.000	30.000
22	77	Finanzaufwendungen	438.253,96	324.031	541.742	517.323	498.155	478.315
23		**Finanzergebnis**	**-406.872,99**	**-299.671**	**-511.742**	**-487.323**	**-468.155**	**-448.315**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**12.175.021,68**	**12.537.735**	**11.464.543**	**12.056.125**	**12.779.697**	**13.200.837**
25	59	Außerordentliche Erträge	4.812,42	--	--	--	--	--
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	19,56	--	--	--	--	--
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**4.792,86**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**12.179.814,54**	**12.537.735**	**11.464.543**	**12.056.125**	**12.779.697**	**13.200.837**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**12.179.814,54**	**12.537.735**	**11.464.543**	**12.056.125**	**12.779.697**	**13.200.837**

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterung
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	38.969	--	34.835	34.835	190.710	73.804	
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.840	--	2.840	2.454	13.030	5.680	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
31	**Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen**	**0**	**--**	**4.485.875**	**9.352.288**	**4.485.875**	**4.485.875**	
	Summe	**41.809**	**--**	**4.523.550**	**9.389.577**	**4.689.615**	**4.565.359**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit							
32	**Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen**	**1.282.172**	**--**	**1.107.420**	**1.852.447**	**6.747.779**	**2.389.592**	
	Summe	**1.282.172**	**--**	**1.107.420**	**1.852.447**	**6.747.779**	**2.389.592**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.240.363**	**--**	**3.416.130**	**7.537.130**	**-2.058.164**	**2.175.767**	

Investitionsprogramm

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	***7.039.264,12***	***3.068.130***	***-1.821.363***	***-1.754.062***	***-1.231.830***	***-1.248.039***
I102006001 - Tilgung von Krediten an Land	-364.250,00	-561.787	-782.750	-492.250	-492.250	-492.250
I102006002 - Tilgung von Krediten an übrige Bereiche	-1.472.934,82	-508.670	-748.825	-1.262.290	-742.030	-758.239
I102006003 - Ertrag aus Tilgung v. Darlehen außerh.v. Einricht.	2.454,20	2.840	2.840	2.450	2.450	2.450
I102006004 - Kreditaufnahme	9.352.287,57	4.485.875	0	0	0	0
I102006005 - Disagio, Ansparrate Investitionsfondsdarlehen	-511.000,00	-348.000	-290.500	--	--	--
I102006009 - Sonderposten Sonderinvestitionsprogramm/KIP	34.835,13	0	0	--	--	--
I363001057 - Brücke Obd. Sportplatz, Beteiligung an Darlehen	-2.127,96	-2.128	-2.128	-1.972	--	--

Produkt 61110-1 - Gemeindesteuern

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**611**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt	**61110-1**	**Gemeindesteuern**
Importelement	**61110-1**	**Gemeindesteuern**

Produktbeschreibung

Die Gemeindesteuern sind die wesentliche Einnahmequelle der Gemeinde. Sie spielen eine entscheidende Rolle für die Finanzierung der Produkte der Kommune, aber auch zur Finanzierung der Aufrechterhaltung des öffentlichen Lebens. Das Recht der Gemeinde, ihren Aufwand durch die Erhebung von Steuern und Abgaben zu decken, ergibt sich unmittelbar aus dem verfassungsrechtlich garantierten Selbstverwaltungsrecht (sog. Abgabenhoheit). Für die sog. Realsteuern hat der Bund die Gesetzgebungskompetenz. Hierzu gehören die Grundsteuer und die Gewerbesteuer, die jedoch mit dem kommunalen Hebesatz auf die örtlichen Bedürfnisse angepasst werden können. Für die Regelung der kommunalen Verbrauchs- und Aufwandssteuern sowie sonstige Kommunalabgaben sind die Länder zuständig. Darüber hinaus sind die Gemeinden am allgemeinen Aufkommen der Einkommen- und der Umsatz- (= Mehrwert-) Steuer beteiligt. Die Gemeindesteuern werden jährlich erhoben und festgesetzt

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 5 - Finanzen

Zuständige Personen

Markus Adam und Anke Knobel (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Haushaltssatzung
- Hundesteuersatzung
- Spielapparatesatzung
- Grundsteuergesetz
- Gewerbesteuergesetz
- Hessische Gemeindeordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Abgabenordnung
- Kommunalabgabengesetz
- Gesetz über den Finanzausgleich zwischen Bund und Ländern
- Beschlüsse der gemeindlicher Gremien.

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Einwohner/innen
- Gewerbetreibende
- Grundstückseigentümer

Zugeordnete Kostenträger

- 611100 Gemeindesteuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen

Produktziele

1. Die Haushaltswirtschaft ist besonders nachhaltig zu gestalten. Dafür sind die Hebesätze der Gemeindesteuern steht's verhältnismäßig und bedarfsgerecht nach den örtlichen Bedürfnissen festzusetzen.
2. Die Steuerveranlagung aller gemeindlichen Steuerarten ist sicherzustellen und deren Eintreibung ist nachzugehen. Hierfür müssen alle gesetzlichen Festsetzungsfristen und Zahlungstermine eingehalten werden.

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	1.138	1.105	1.046	998	--	1.015
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	197	197	192	190	--	208
Grundsteuer B je Einwohner	EUR	290	290	292	280	--	278
Gewerbesteuerquote (Anteil vom ordentlichen Ertrag)	%	12	13	13	15	--	15
Einkommensteuerquote (Anteil vom ordentlichen Ertrag)	%	29	28	29	31	--	31
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Steuereinnahmekraft je Einwohner:in	EUR	1.831	1.786	1.735	1.616	--	1.518
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	1.138	1.105	1.046	998	--	1.015
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	1.138	1.111	1.012	970	--	1.006

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	50	27
		5060000 - Umsatzerlöse aus Handelswaren	0	50	27
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	20.636.300	20.274.330	19.375.570
		5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.133.600	10.520.600	10.304.088
		5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	432.200	364.100	360.913
		5551000 - Grundsteuer A	55.000	85.500	84.531
		5552000 - Grundsteuer B	3.475.000	3.704.830	3.440.966
		5553000 - Gewerbesteuer	5.400.000	5.462.300	5.042.560
		5559120 - Spielapparatesteuer	60.000	60.000	66.114
		5559200 - Hundesteuer	80.500	77.000	76.398
06	547	Erträge aus Transferleistungen	676.100	650.500	631.616
		5477000 - Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	676.100	650.500	631.616
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.989.290	4.254.040	4.125.672
		5401010 - Schlüsselzuweisungen	3.989.290	4.254.040	4.125.672
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	--	1.760	6.613
		5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	--	1.760	6.613
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**25.301.690**	**25.180.680**	**24.139.498**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
14	66	Abschreibungen	--	--	388.796
		6672000 - Unbefristete Niederschlagung	--	--	249.237
		6676000 - pauschale Einzelwertberichtigung Jahresabschluss	--	--	139.559
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.361.155	12.375.685	11.204.044
		7353117 - Heimatumlage	301.200	304.700	267.139
		7354100 - Kreisumlage	8.368.075	8.006.680	7.282.102
		7354200 - Schulumlage	4.219.380	3.586.305	3.224.925
		7380100 - Gewerbesteuerumlage	472.500	478.000	429.878
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**13.361.155**	**12.375.685**	**11.592.840**
20		**Verwaltungsergebnis**	**11.940.535**	**12.804.995**	**12.546.658**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
21	56, 57	Finanzerträge	30.000	23.500	30.522
		5761000 - Säumniszuschläge	15.000	8.500	11.400
		5763000 - Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	15.000	15.000	19.122
22	77	Finanzaufwendungen	4.500	7.200	6.831
		7710099 - Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	0	2.700	2.572
		7790010 - Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	4.500	4.500	4.259
23		**Finanzergebnis**	**25.500**	**16.300**	**23.691**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**11.966.035**	**12.821.295**	**12.570.349**
25	59	Außerordentliche Erträge	--	--	4.812
		5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	--	--	4.811
		5991000 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	20
		7990100 - Ausbuchung Kleinbeträge	--	--	20
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**4.793**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**11.966.035**	**12.821.295**	**12.575.142**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**11.966.035**	**12.821.295**	**12.575.142**

Produkt 61210-1 - Kreditmanagement

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**612**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt	**61210-1**	**Kreditmanagement**
Importelement	**61210-1**	**Kreditmanagement**

Produktbeschreibung

Für Investitionen werden Kredite gemäß Anlagerichtlinie aufgenommen. Die Darlehen werden unterjährig verwaltet und Sondertilgungen fokussiert.

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 5 - Finanzen

Zuständige Personen

Markus Adam und Anke Knobel (Vertretung)

Auftragsgrundlage I

- Hessische Gemeindeordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Haushaltssatzung
- Darlehensverträge
- Anlagerichtlinie

Zielgruppe / Empfänger des Produkts

- Mitarbeiter/innen
- Bürger/innen
- politische Gremien

Zugeordnete Kostenträger

- 612100 Sonstige allg. Finanzwirtschaft (Abschreibungen)
- 612101 Darlehen

Produktziele

1. Die Zahlungsmittel sind wirtschaftlich zu verwalten. Dafür ist steht's auf eine niedrige Zinsbelastung hinzuwirken.
2. Investitionen sind zeitnah durch die Aufnahme von Krediten zu decken, um Liquiditätsengpässe zu vermeiden
3. Bei Umschuldungen ist wichtig, dass die Kredite künftige Generationen möglichst entlasten

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-37	-38	-40	-42	--	-32
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	7	7	7	7	--	9
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	-37	-38	-40	-42	--	-32
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	-40	-42	-41	-67	--	-70

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.443	104	2.920
		5430100 - Schuldendiensthilfen vom Land	3.443	104	2.920
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	34.840	34.840	34.850
		5460098 - Erträge Auflös. SOPO KIP (Tilg. Land)	10.280	10.280	10.283
		5460099 - Erträge Auflös. SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	24.560	24.560	24.567
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**38.283**	**34.944**	**37.770**
		Ordentliche Aufwendungen	**--**	**--**	**--**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.533	2.533	2.533
		6750000 - Bankspesen/Kosten des Geldverkehrs	2.533	2.533	2.533
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.533**	**2.533**	**2.533**
20		**Verwaltungsergebnis**	**35.750**	**32.411**	**35.236**
21	56, 57	Finanzerträge	0	860	859
		5790900 - Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0	860	859
22	77	Finanzaufwendungen	537.242	316.831	431.423
		7710000 - Bankzinsen	536.954	288.908	350.816
		7710098 - Kreditzinsen "Hessenkasse"	287	333	380
		7761000 - Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land	0	0	--
		7761010 - Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land-Auflösung ARAP	0	0	80.227
		7768000 - Zinsen & ähnl. Aufw. an sonst. inländ. Bereich	0	0	--
		7768100 - Zinsen & ähnl. Aufw. Kreditaufnahme	0	27.590	--
23		**Finanzergebnis**	**-537.242**	**-315.971**	**-430.564**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-501.492**	**-283.560**	**-395.328**
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-501.492**	**-283.560**	**-395.328**
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**--**	**--**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-501.492**	**-283.560**	**-395.328**

Investition 61210-1 - Kreditmanagement

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
61210-1 - Kreditmanagement	***7.039.264,12***	***3.068.130***	***-1.821.363***	***-1.754.062***	***-1.231.830***	***-1.248.039***
I102006001 - Tilgung von Krediten an Land	-364.250,00	-561.787	-782.750	-492.250	-492.250	-492.250
I102006002 - Tilgung von Krediten an übrige Bereiche	-1.472.934,82	-508.670	-748.825	-1.262.290	-742.030	-758.239
I102006003 - Ertrag aus Tilgung v. Darlehen außerh.v. Einricht.	2.454,20	2.840	2.840	2.450	2.450	2.450
I102006004 - Kreditaufnahme	9.352.287,57	4.485.875	0	0	0	0
I102006009 - Sonderposten Sonderinvestitionsprogramm/KIP	34.835,13	0	0	--	--	--
I363001057 - Brücke Obd. Sportplatz, Beteiligung an Darlehen	-2.127,96	-2.128	-2.128	-1.972	--	--

Produkt 61310-1 - Abwicklung der Vorjahre

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**613**	**Abwicklung der Vorjahre**
Produkt	**61310-1**	**Abwicklung der Vorjahre**
Importelement	**61310-1**	**Abwicklung der Vorjahre**

Kennzahl	Einheit	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
Finanzkennzahlen							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	--	--	--	--	--	--
Aufwanddeckungsgrad (ord. Ergebnis)	%	--	--	--	--	--	--
Personal- und Versorgungsaufwendungen je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--
Kennzahlen zur Messung der Wirtschaftlichkeit							
Ergebnis je Einwohner:in	EUR	--	--	--	--	--	--
Zahlungsmittelbedaf/ -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--

Teilergebnishaushalt

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

6 Anlagen

6.1 Stellenplan

Stellenplan

Gemeinde schöneck

Teil A

Produkt	Bezeichnung	Bes.gr. HBesG														Beamtinnen und Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Bemerkungen Vermerke Erläuterungen
		Höherer Dienst					Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst				einfacher Dienst				
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5 - A 1				
01	Innere Verwaltung	1,00			1,00												2,00	2,00	2,00	
09	Räumliche Planung und Entwicklung					0,20											0,20	0,20	0,20	
10	Bauen und Wohnen					0,20											0,20	0,20	0,20	
11	Ver- und Entsorgung					0,20											0,20	0,20	0,20	
13	Natur- und Landschaftspflege					0,20											0,20	0,20	0,20	
14	Umweltschutz					0,20			1,00								1,20	0,20	0,20	
Summe Stellenplan 2026		1,00			1,00	1,00			1,00								4,00	0,00	0,00	
Summe Stellenplan 2025		1,00			1,00	1,00			0,00									3,00		
Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen		1,00			1,00	1,00			0,00										3,00	

Stand 12.03.2026

Teil B

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Bemerkungen, Vermerke Erläuterungen
Entgeltgruppe		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2	1				
01	Innere Verwaltung				1,00	2,00	1,00		4,00	4,00	0,00		1,00				1,50	0,50		15,00	14,00	11,253	
02	Sicherheit und Ordnung				1,00	1,00			1,00	4,50	3,00	1,00	0,50							12,00	12,00	10,089	
04	Kultur und Wissenschaft				0,25	0,25			1,00				0,00						0,75	2,25	2,00	1,634	
05	Soziale Leistungen				0,40	0,50					1,00	2,00	1,00							4,90	5,75	3,891	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				1,00	1,00				1,00							1,00		2,50	6,50	5,75	5,647	
08	Sportförderung				0,35	0,25														0,60	0,25	0,250	
09	Räumliche Planung und Entwicklung																						
10	Bauen und Wohnen					4,00	1,50			1,00		2,00	4,00						0,75	13,25	12,25	8,683	
11	Ver- und Entsorgung								1,00		1,50		3,00				0,50	0,50		6,50	6,00	5,943	
12	Verkehrsfl. und -anlagen, ÖPNV									0,50										0,50	0,50	0,500	
13	Natur- und Landschaftspflege								1,00	0,00	2,00	1,00	12,50							16,50	16,50	15,816	
14	Umweltschutz					1,00	0,00													1,00	1,00	0,871	
15	Wirtschaft und Tourismus											1,00								1,00	1,00	0,718	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft				1,00	1,00		1,00		3,00	4,00									10,00	10,00	7,546	
Stellenplan 2026		0,00	0,00	0,00	5,00	11,00	2,50	1,00	8,00	14,00	11,50	7,00	22,00	0,00	0,00	0,00	3,00	1,00	4,00	90,00			
Stellenplan 2025		0,00	0,00	0,00	4,00	8,00	2,50	1,00	8,00	14,00	11,00	7,00	23,50	0,00	0,00	0,00	3,00	1,00	4,00		87,00		
Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen		0,00	0,00	0,00	4,00	6,639	1,871	0,00	4,69	13,025	8,717	5,482	28,515	0,00	0,00	0,00	2,122	1,00	4,00			72,841	

1) Bis zu 5 Auszubildende VIA, IT-Kaufleute und Praktikanten; bis zu 5 Mitarbeiter als Integrationsmaßnahme im Sozialprojekt SAM

2) bis zu 20 Praktikanten, FSJ'ler und bis zu 5 Auszubildende im Erziehungsdienst pro Jahr

Stand: 12.03.2026

Teil C

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst nach Anlage C - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst																				Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Bemerkungen Vermerke Erläuterungen
Entgeltgruppe		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S10	S9	S8b	S8a	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	S1				
04	Kultur und Wissenschaft																						0,00	0,00		
05	Soziale Leistungen								2,00														2,00	2,00	1,582	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		1,00	2,00	3,00		3,00		2,00			2,00		72,00					8,50				93,50	93,50	84,520	
Stellenplan 2026			1,00	2,00	3,00		3,00		4,00			2,00		72,00					8,50				95,50	95,50		
Stellenplan 2025			1,00	2,00	3,00		3,00		4,00			2,00		72,00					8,50				95,50	95,50		
Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen			1,00	2,00	3,00		2,768		3,282			1,500		63,370					8,50						86,182	

Stand: 12.03.2026

Teil D

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026					Zahl der Stellen 2025					Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025					Bemerkungen Vermerke Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Teil B	Teil C	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Teil B + C zusammen	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Teil B	Teil C	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Teil B + C zusammen	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Teil B	Teil C	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Teil B + C zusammen	zusammen	
01	Innere Verwaltung	4,00	15,00		15,00	19,00	3,00	14,00		14,00	17,00	3,00	11,25		11,25	14,25	
02	Sicherheit und Ordnung		12,00		12,00	12,00		12,00		12,00	12,00		10,89		10,89	10,89	
04	Kultur und Wissenschaft		2,25	0,00	2,25	2,25		2,00	0,00	2,00	2,00		1,63	0,00	1,63	1,63	
05	Soziale Leistungen		4,90	2,00	6,90	6,90		5,75	2,00	7,75	7,75		3,89	1,58	5,47	5,47	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		6,50	93,50	100,00	100,00		5,75	93,50	99,25	99,25		5,65	84,52	90,17	90,17	
08	Sportförderung		0,60		0,60	0,60		0,25		0,25	0,25		0,25		0,25	0,25	
09	Räumliche Planung und Entwicklung		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	
10	Bauen und Wohnen		13,25		13,25	13,25		12,25		12,25	12,25		8,68		8,68	8,68	
11	Ver- und Entsorgung		6,50		6,50	6,50		6,00		6,00	6,00		5,94		5,94	5,94	
12	Verkehrsfl. und -anlagen, ÖPNV		0,50		0,50	0,50		0,50		0,50	0,50		0,50		0,50	0,50	
13	Natur- und Landschaftspflege		16,50		16,50	16,50		16,50		16,50	16,50		15,82		15,82	15,82	
14	Umweltschutz		1,00		1,00	1,00		1,00		1,00	1,00		0,87		0,87	0,87	
15	Wirtschaft und Tourismus		1,00		1,00	1,00		1,00		1,00	1,00		0,72		0,72	0,72	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		10,00		10,00	10,00		10,00		10,00	10,00		7,55		7,55	7,55	
Insgesamt		4,00	98,00	95,50	185,50	189,50	3,00	87,00	95,50	182,50	185,50	3,00	72,84	86,10	158,94	161,94	
Nachrichtlich:																	
a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) Auszubildende in der Gruppe der Arbeitnehmer		0,00	5,00	5,00	10,00	10,00	0,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	3,00	
c) Praktikanten		0,00	0,00	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00	4,00	4,00	4,00	0,00	0,00	3,00	3,00	3,00	
Insgesamt		0,00	5,00	25,00	30,00	30,00	0,00	3,00	4,00	7,00	7,00	0,00	3,00	3,00	6,00	6,00	

Stand: 12.03.2026

Erläuterung Stellenplanveränderungen – Haushaltsjahr 2026

Produkt 1 – Produktname Innere Verwaltung

Art der Veränderung	VZÄ	VZÄ	Fachbereich	Begründung
Schaffung einer neuen Stelle	1,0	EG 10 TVöD-VKA	Zentrale Steuerung	Digitalisierungsbeauftragter, interner Datenschutz- und Informationsbe-auftragter

Produkt 2 – Produktname Sicherheit und Ordnung

Keine Veränderungen

Produkt 4 – Produktname Kultur und Wissenschaft

Keine Veränderungen

Produkt 5 – Produktname Soziale Leistung

Art der Veränderung	VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Verschiebung Stellenanteil	0,25	EG S11b TVöD-SuE Zu EG 11 TVöD	Soziales und Kultur	Gründung neuer Fachbereich / stv. Fachbereichs-leitung

Produkt 6 – Produktname Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Art der Veränderung	Anzahl VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Schaffung neue Stelle	0,75	EG 12 TVöD	Soziales und Kultur	Gründung neuer Fachbereich

Produkt 8 – Produktname Sportförderung

Art der Veränderung	VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Verschiebung Stellenanteil	0,25	EG S11b TVöD-SuE zu EG 11 TVöD	Soziales und Kultur	Gründung neuer Fachbereich / stv. Fachbereichs-leitung

Produkt 9 – Produktname Räumliche Planung und Entwicklung

Keine Veränderung

Produkt 10 – Produktname Bauen und Wohnen

Art der Veränderung	Anzahl VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Schaffung neuer Stelle	1,0	EG 11 TVöD	Stadt-entwicklung	Gem. HH-Antrag WAS

Produkt 11 – Produktname Ver- und Entsorgung

Art der Veränderung	Anzahl VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Schaffung neuer Stelle	0,5	EG 8 TVöD	Stadt-entwicklung	Verwaltung Kleinmüll-sammelplatz und Abfall

Produkt 12 – Produktname Verkehrsfl.- und Anlagen, ÖPNV

Keine Veränderungen

Produkt 13 – Produktname Natur- und Landschaftspflege

Keine Veränderung

Produkt 14 – Produktname Umweltschutz

Art der Veränderung	Anzahl VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Schaffung einer neuen Stelle	1,0	EG 11 TVöD	Stadt-entwicklung	Umsetzung und Koordination kommunaler Klimaschutzmaßnahmen

Art der Veränderung	Anzahl VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Schaffung einer neuen Stelle	1,0	A 11 HBesG	Stadt-entwicklung	Umsetzung 1,0 VZÄ von EG 10 TVöD im Teil B in A 11 HBesG inTeil A

Art der Veränderung	Anzahl VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Streichung einer Stelle	1,0	EG 10 TVöD	Stadt-entwicklung	Umsetzung 1,0 VZÄ von EG 10 TVöD im Teil B in A 11 HBesG inTeil A

Produkt 15 – Produktname Wirtschaft und Tourismus

Art der Veränderung	Anzahl VZÄ	Bewertung	Fachbereich	Begründung
Schaffung einer neuen Stelle	1,0	EG 10 TVöD	Wirtschaftsförderung	Stärkung und Entwicklung der regionalen Wirtschaft

Produkt 16 – Produktname Allgemeine Finanzwirtschaft

Keine Veränderung

Legende

VZÄ = Vollzeitäquivalent

EG = Entgeltgruppe

TVöD-VKA = Tarifvertrag öffentlicher Dienst – Verwaltung

TVöD-VKA SuE = Tarifvertrag öffentlicher Dienst- Sozial- und Erziehungsdienst

6.2 Zukunftsprojekte

Zukunftsprojekte

Gemeinde schöneck

						angenommene Laufzeit 20 Jahre		1 Hebesatzpunkt = 3.925,00 €	
Investitionsnummer	Bezeichnung	Beschreibung	Auszahlung	Abschreibungsdauer in Jahren	Abschreibungsbetrag	Zinsbelastung fiktiv 3%	Tilgung fiktiv 2%	Gesamtbelastung je Jahr	Notwendige Hebesatzerhöhung
I302103004	Rathausvorplatz	Neugestaltung Rathausvorplatz	160.000 €	15	10.667 €	4.800 €	3.200 €	18.667 €	5
I356000002	Zentrale Sportanlage	Neubau einer zentralen Sportanlage	7.180.000 €	20	359.000 €	215.400 €	143.600 €	718.000 €	183
I363001017	Straßenbau	Umgestaltung Ortsdurchfahrt Hanauer Str. 2 BA	871.200 €	40	21.780 €	26.136 €	17.424 €	65.340 €	17
I363001024	Straßenbau	Straßenbau Brückgasse	225.060 €	4	56.265 €	6.752 €	4.501 €	67.518 €	17
I363001035	Straßenbau	Straßenbau Niederbergring	242.000 €	40	6.050 €	7.260 €	4.840 €	18.150 €	5
I363001040	Straßenbau	Straßenbau Fixengasse / Pfarrgasse	850.000 €	40	21.250 €	25.500 €	17.000 €	63.750 €	16
I363001050	Straßenbau	Straßenbau Gartenstraße	377.250 €	40	9.431 €	11.318 €	7.545 €	28.294 €	7
I363001102	Straßenbau	Straßenbau Egerländer Straße	792.000 €	40	19.800 €	23.760 €	15.840 €	59.400 €	15
I370001003	Kanalisation	Kanalisation Höhenstraße	314.600 €	80	3.933 €	9.438 €	6.292 €	19.663 €	5
I370001026	Kanalisation	Kanalisation Hermhofstr. - Glockenstraße	29.040 €	80	363 €	871 €	581 €	1.815 €	0,5
I370001027	Kanalisation	Kanalisation Hermhofstr. - Platz der Republik	147.620 €	80	1.845 €	4.429 €	2.952 €	9.226 €	2
I370001028	Kanalisation	Kanalisation Taunusstr. - Roter Weg	463.430 €	80	5.793 €	13.903 €	9.269 €	28.964 €	7
I370001030	Kanalisation	Kanalisation Am Neuberg	242.000 €	80	3.025 €	7.260 €	4.840 €	15.125 €	4
I370001034	Kanalisation	Kanalisation Berliner Str. - Hamburger Str.	325.490 €	80	4.069 €	9.765 €	6.510 €	20.343 €	5
I370001035	Kanalisation	Kanalisation Friedrichstr. - Riedstr.	229.900 €	80	2.874 €	6.897 €	4.598 €	14.369 €	4
I370001036	Kanalisation	Kanalisation Sudetenstr. - Trübauer STr.	363.000 €	80	4.538 €	10.890 €	7.260 €	22.688 €	6

I370001037	Kanalisation	Kanalisation Hanauer Pfad - Kilianstädter Straße	1.108.360 €	80	13.855 €	33.251 €	22.167 €	69.273 €	18
I370001039	Kanalisation	Kanalisation alter Ortskern Oberdorfelden	1.137.400 €	80	14.218 €	34.122 €	22.748 €	71.088 €	18
I370001041	Kanalisation	Kanalisation Verrohrung RO1	117.370 €	80	1.467 €	3.521 €	2.347 €	7.336 €	2
I370001042	Kanalisation	Kanalisation Falltorstr.	202.070 €	80	2.526 €	6.062 €	4.041 €	12.629 €	3
I370001069	Kanalisation	Kanalisation Egerländer Straße	770.000 €	80	9.625 €	23.100 €	15.400 €	48.125 €	12
I37000140	Kanalisation	Kanalisation Im Alten Hof	169.400 €	80	2.118 €	5.082 €	3.388 €	10.588 €	3
I376203001	Bürgertreff	Maßnahmen Energieeffizienz und Klimaschutz	610.000 €	42	14.524 €	18.300 €	12.200 €	45.024 €	11
I376203001	Bürgertreff	Photovoltaik	230.000 €	20	11.500 €	6.900 €	4.600 €	23.000 €	6
I376203002	Bürgertreff	Tische und Stühle	130.000 €	8	16.250 €	3.900 €	2.600 €	22.750 €	6
I376203004	Bürgertreff	Zuschuss Energieeffizienz und Klimaschutz	-93.000 €	42	- 2.214 €	-2.790 €	-1.860 €	-6.864 €	-2
		Summe	9.854.190 €		244.882 €	295.626 €	197.084 €	737.591 €	188

Zukunftsaufwendungen				
Kostenträger	**Bezeichnung**	**Beschreibung**	**Aufwand**	**Notwendige Hebesatz-erhöhung**
111301	Kita Löwenzahn	Außenanstrich	23.000 €	6
111301	Kita Regenbogen	Erneuerung der Sitzstufenanlage (Abbau Bauhof)	20.000 €	5
111301	Kita Waldwiese	Austausch aller Deckenleuchten im Kindergartenbereich	15.000 €	4
111301	Herrnhofstraße 7	Fassade	33.000 €	8
111301	Herrnhofstraße 7	Dämmung Dach und Sonnenschutz Dachflächenfenster	10.000 €	3
111301	Herrnhofstraße 7	Ersatzklappläden	50.000 €	13
111301	Herrnhofstraße 8	Dacheindeckung	137.500 €	35
111301	Alle Rathäuser	Reduzierung der Heizkosten durch Einbau von intelligenter Einzelraumregelung	30.000 €	8
111301	Feldstraße 5-7	Fassadensanierung, Sanierung der Gauben und Balkone	220.000 €	56
111301	Bremer Straße 1-3	Fassadensanierung, Sanierung der Gauben und Balkone	220.000 €	56
111301	Feuerwehr Kilianstädten	PV-Anlage statt Solar-Anlage	20.000 €	5
111301	Schulstraße 8	Fassade und Fenster	55.000 €	14
111301	Wohnhaus Mühlstr. 3	Parkplätze, Belag mit Rasengittersteine pflastern	45.000 €	11
111302	Fremdreinigung	Vergabe Reinigungsleistung	20.000 €	5
		Summe	**898.500 €**	**229**

Die Kalkulation der verschiedenen Projekte muss vor Durchführung und Veranschlagung im Haushaltsplan neu an die aktuellen Preise angepasst werden.

Übersicht

6.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2026	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2025	3.535 EUR	1.520 EUR	800 EUR	0 EUR	0 EUR
2024	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2023	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Summe	**3.535 EUR**	**1.520 EUR**	**800 EUR**	**0 EUR**	**0 EUR**
Nachrichtlich					
In der Ergebnis-und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR

6.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in 1000 EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2026
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.2 Land	8.888 EUR	8.358 EUR	8.921 EUR
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.4 Zweckverbände und dgl.	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.6 Kreditmarkt	17.028 EUR	24.253 EUR	23.362 EUR
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Summe	**25.916 EUR**	**32.611 EUR**	**32.283 EUR**
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	**0 EUR**	**0 EUR**	**0 EUR**
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	**49 EUR**	**42 EUR**	**37 EUR**
Summe	**49 EUR**	**42 EUR**	**37 EUR**
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing (Fahrzeuge, Kopierer, etc.)	255 EUR	287 EUR	192 EUR
4.2 Sonstige	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Summe	**255 EUR**	**287 EUR**	**192 EUR**
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 aus Krediten	0 EUR	0 EUR	0 EUR
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0 EUR	0 EUR	0 EUR
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	0 EUR	0 EUR	0 EUR
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0 EUR	0 EUR	0 EUR

6.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen in 1000 EUR

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		01.01.2025	01.01.2026	31.12.2026
1		2	3	4
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1.3	Sonderrücklagen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1.4	Stiftungskapital	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1.5	Zweckgebundene Rücklagen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
	Pkw-Stellplätze	0 EUR	0 EUR	0 EUR
	Bürgschaftsrücklage Musikschule	0 EUR	0 EUR	0 EUR
	Versorgungsrücklage Beamte	172 EUR	201 EUR	211 EUR
	STEG	EUR	EUR	EUR
	Summe der Rücklagen	**172 EUR**	**201 EUR**	**211 EUR**
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	3.492 EUR	3.788 EUR	3.730 EUR
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	477 EUR	470 EUR	463 EUR
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	2 EUR	33 EUR	0 EUR
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	17 EUR	10 EUR	5 EUR
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2.10	Sonstige Rückstellungen	313 EUR	545 EUR	215 EUR
	Summe der Rückstellungen	**4.302 EUR**	**4.846 EUR**	**4.414 EUR**

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

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

	Art	Haushalts-ansatz 2026 EUR	Haushalts-ansatz 2025 EUR	Ergebnis der Jahres-rechnung 2024 EUR	Erläuterun-gen
	1	2	3	4	5
1.	**Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO**	**3.600 EUR**	**3.680 EUR**	**3.600 EUR**	
1.1	Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich) 0 €	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
1.2	Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährlich 80 €)	3.600 EUR	3.600 EUR	3.600 EUR	
2.	**Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die einzelnen Fraktionen**				
2.1	**Fraktion SPD**				
	2.1.1 Personalaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	980 EUR	1.080 EUR	980 EUR	
	2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**980 EUR**	**1.080 EUR**	**980 EUR**	
2.2	**Fraktion CDU**				
	2.2.1 Personalaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	940 EUR	880 EUR	940 EUR	
	2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**940 EUR**	**880 EUR**	**940 EUR**	
2.3	**Fraktion Bündnis 90/Die Grünen**				
	2.3.1 Personalaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	640 EUR	580 EUR	640 EUR	
	2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**640 EUR**	**580 EUR**	**640 EUR**	
2.4	**Fraktion Freie Wählergemeinschaft**				
	2.4.1 Personalaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	320 EUR	320 EUR	320 EUR	
	2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**320 EUR**	**320 EUR**	**320 EUR**	
2.5	**Fraktion F.D.P.**				
	2.5.1 Personalaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	2.5.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	400 EUR	400 EUR	400 EUR	
	2.5.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**400 EUR**	**400 EUR**	**400 EUR**	
2.6	**Fraktion WAS**				
	2.5.1 Personalaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	2.5.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	320 EUR	420 EUR	320 EUR	
	2.5.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**320 EUR**	**420 EUR**	**320 EUR**	

	Art	Haushalts-ansatz 2025 EUR	Haushalts-ansatz 2024 EUR	Ergebnis der Jahres-rechnung 2023 EUR	Erläuterun-gen
	1	2	3	4	5
3.	**Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen:**				
3.1	**SPD**				
	3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**0 EUR**	**0 EUR**	**0 EUR**	
3.2	**CDU**				
	3.2.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.2.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.2.3 Bereitstellung von Räumen (einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.2.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.2.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**0 EUR**	**0 EUR**	**0 EUR**	
3.3	**Bündnis 90/Die Grünen**				
	3.3.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.3.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.3.3 Bereitstellung von Räumen (einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.3.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.3.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**0 EUR**	**0 EUR**	**0 EUR**	
3.4	**Freie Wählergemeinschaft**				
	3.4.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.4.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.4.3 Bereitstellung von Räumen (einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.4.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.4.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**0 EUR**	**0 EUR**	**0 EUR**	

	Art	Haushalts-ansatz 2025 EUR	Haushalts-ansatz 2024 EUR	Ergebnis der Jahres-rechnung 2023 EUR	Erläuterun-gen
	1	2	3	4	5
3.5	**F.D.P.**				
	3.5.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.5.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.5.3 Bereitstellung von Räumen (einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.5.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.5.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**0 EUR**	**0 EUR**	**0 EUR**	
3.6	**WAS**				
	3.6.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.6.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.6.3 Bereitstellung von Räumen (einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.6.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	3.6.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	
	Summe:	**0 EUR**	**0 EUR**	**0 EUR**	

6.7 Budgetverantwortung

Budgetverantwortung 2026						
		übergeord. Produkt	Bezeichnung	Budgetverantwortung	feststellungsbefugt	Vertretung
Produkt-bereich	01		Innere Verwaltung			
Produkt	11110-1		Gemeindeorgane			
KTR	111101	11110-1	Bürgermeister	A.Jung	A.Fuchs	N.N.
KTR	111102	11110-1	Gemeindevorstand	A.Jung	N.N.	A.Fuchs
KTR	111103	11110-1	Gemeindevertretung und Ausschüsse	A.Jung	A.Fuchs	N.N.
KTR	111104	11110-1	Ausländerbeirat	A.Jung	N.N.	A.Fuchs
KTR	111108	11110-1	Ortsbeirat	A.Jung	A.Fuchs	N.N.
KTR	111111	11110-1	Klimabeirat	S.Mack	H.Köhl	N.N.
KTR	111112	11110-1	Seniorenbeirat	A.Jung	R.Ottenheim	S.Löw
Produkt	11120-1		Zentrale Steuerung			
KTR	111105	11120-1	Partnerschaften	B.Farr	T.Jüngling	R.Volz
KTR	111106	11120-1	Repräsentationen und Werbeartikel	A.Jung	A.Fuchs	N.N.
KTR	111200	11120-1	Organisations- und Rechtsangelegenheiten	A.Jung	Y.Gräser	L.Dembic
KTR	111201	11120-1	Personalrat	A.Jung	E.Hofmann	B.Seibel
KTR	111202	11120-1	Schwerbehindertenvertretung	A.Jung	Y.Gräser	L.Dembic
KTR	111203	11120-1	Interkommunale Zusammenarbeit	A.Jung	Y.Gräser	L.Dembic
KTR	111205	11120-1	Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit	C.Wacker	A.Jung	Y.Gräser
KTR	111206	11120-1	Zentrales Archiv, Registratur (Archivierung)	A.Jung	Y.Gräser	L.Dembic
KTR	111207	11120-1	Postdienst	M.Laufer	M.Groß	S. Braun
KTR	111211	11120-1	Fuhrparkmanagement	S.Mack	T.Wagner	K.Uffelmann
KTR	111212	11120-1	Versicherungswesen	A.Jung	S.Haas	Y.Gräser
KTR	111213	11120-1	Zukunftswerkstatt	C.Wacker	A.Jung	Y.Gräser
KTR	111214	11120-1	Festausschuss	A.Jung	B.Seibel	E.Hofmann
KTR	111215	11120-1	Repair-Cafe	B.Farr	R.Ottenheim	S.Löw
KTR	111216	11120-1	Digital-Treff	B.Farr	R.Ottenheim	S.Löw
KTR	111217	11120-1	Fahrradwerkstatt	M. Laufer	G. Firnges	S. Kuhn
KTR	111218	11120-1	Vereinsförderung alle Sparten (außer Sportvereine)	B.Farr	T.Jüngling	R.Volz
Produkt	11120-2		Zentrale Beschaffungsstelle			
KTR	111209	11120-2	Beschaffung für den Bürobetrieb	M.Laufer	M.Groß	S.Braun
KTR	111210	11120-2	Gesetze, Fachliteratur etc.	M.Laufer	M.Groß	S.Braun
Produkt	11130-1		Gebäudemanagement			
KTR	111301	11130-1	Gebäudemanagement	S.Mack	S.März	C.Reichenbach
KTR	111302	11130-1	Fremdreinigung	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
KTR	111303	11130-1	Energieversorgung aller Liegenschaften	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
KTR	111304	11130-1	Liegenschaftswesen	S.Mack	B.Seibel	B.Zeh
KTR	111305	11130-1	Photovoltaik	S.Mack	B.-M.Becker	N.N.
KTR	111306	11130-1	Mietangelegenheiten gemeindeeigene Wohnungen	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
9	111307	11130-1	aß+	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
Produkt	11130-2		Bauhof			
KTR	111308	11130-2	Leistungen des Bauhof	A.Jung	S.Alexander	M.Lenz
Produkt	11130-3		Bauverwaltung			
KTR	111309	11130-3	Aufgaben der Bauverwaltung	S.Mack	T.Wagner	K.Uffelmann
KTR	111310	11130-3	Ansiedlung eines Rechenzentrums	C.Wacker	S.Mack	N.N.
Produkt-bereich	01		Innere Verwaltung			
Produkt	11140-2		Bereitstellung von IT-Leistungen			

		übergeord. Produkt	Bezeichnung	Budgetverantwortung	feststellungsbefugt	Vertretung
KTR	111400	11140-2	Software und EDV-Support (Ausnahme ekom21)	A.Jung	T.Wagner	M.Reiss
KTR	111401	11140-2	Hardware	A.Jung	T.Wagner	M.Reiss
KTR	111403	11140-2	Kommunikationstechnik	A.Jung	T.Wagner	M.Reiss
KTR	111404	11140-2	Kopierer	A.Jung	T.Wagner	M.Reiss
KTR	111405	11140-2	Digitalisierung / Datenschutz	A.Jung	Y.Gräser	U.Zeh
Produkt	11150-1		Personalmanagement			
KTR	111500	11150-1	allgemeine Personalangelegenheiten	A.Jung	Y.Gräser	L.Dembic
KTR	111502	11150-1	Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin	A.Jung	Y.Gräser	L.Dembic
Produkt	11150-2		Ausbildung			
KTR	111501	11150-2	Ausbildung	A.Jung	Y.Gräser	L.Dembic
Produkt	11160-1		Finanzmanagement			
KTR	111600	11160-1	Angelegenheiten der Finanz- und Steuerverwaltung	M.Adam	A.Knobel	S.Roghmans
KTR	111601	11160-1	Revision und Beratung	M.Adam	A.Knobel	S.Roghmans
KTR	111602	11160-1	Kassenwesen und Liquiditätsmanagement	A.Knobel	M.Adam	S.Messerschmidt
KTR	111603	11160-1	Mahnwesen	A.Knobel	M.Adam	S.Messerschmidt
KTR	111604	11160-1	Vollstreckungswesen	A.Knobel	M.Adam	S.Messerschmidt
KTR	111605	11160-1	Steuerveranlagung	M.Adam	E.Hofmann	I.Schmidt
Produkt-bereich	**02**		**Sicherheit und Ordnung**			
Produkt	12110-1		Statistik und Wahlen			
KTR	121100	12110-1	Durchführung von Statistiken und Wahlen	M.Laufer	U.Zeh	M. Frech
Produkt	12210-1		Ordnungsaufgaben			
KTR	122100	12210-1	Allgemeine Sicherheit, Ordnung u. Dienstleistungen	M.Laufer	M. Frech	C. Dressler
KTR	122101	12210-1	Verkehrsüberwachung	M.Laufer	C. Dressler	M. Frech
KTR	122103	12210-1	Gaststättenangelegenheiten	M.Laufer	C. Dressler	M. Frech
KTR	122104	12210-1	Gewerbeangelegenheiten	M.Laufer	U.Zeh	M.Vogt
KTR	122105	12210-1	Schädlingsbekämpfung im öffentlichen Raum	M.Laufer	M. Frech	C. Dressler
Produkt	12220-1		Bürgerbüro			
KTR	122200	12220-1	Meldeangelegenheiten	M.Laufer	U.Zeh	M.Vogt
KTR	122201	12220-1	Pass- u.Ausweisangelegenheiten	M.Laufer	U.Zeh	M.Vogt
KTR	122202	12220-1	Sonstige Angelegenheiten des Bürgerservice	M.Laufer	U.Zeh	M.Vogt
Produkt	12230-1		Standesamtswesen			
KTR	122300	12230-1	Personenstandswesen	M.Laufer	K.Abel	U.Zeh
KTR	122301	12230-1	Angelegenheiten der Staatsangehörigkeit	M.Laufer	K.Abel	U.Zeh
Produkt	12240-1		Ortsgericht und Schiedsamt			
KTR	122400	12240-1	Ortsgericht und Schiedsamt	A.Jung	N.N.	A.Fuchs
Produkt	12610-1		Feuerwehren			
KTR	126100	12610-1	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	A.Jung	T.Walter	Y.Gräser
Produkt	12710-1		Rettungsdienst			
KTR	127100	12710-1	Bevölkerungsschutz	A.Jung	T.Walter	Y.Gräser
Produkt	12810-1		Katastrophenabwehr			
KTR	128100	12810-1	Katastrophenabwehr	A.Jung	T.Walter	Y.Gräser
KTR	128101	12810-1	Gefahrgut	M.Laufer	U.Zeh	M. Frech
Produkt.-bereich	**04**		**Kultur und Wissenschaft**			
Produkt	25210-1		Heimatmuseum			
KTR	252100	25210-1	Heimatmuseum	B.Farr	T.Jüngling	R.Volz
Produkt	26310-1		Musikschulen			

		übergeord. Produkt	Bezeichnung	Budgetverantwortung	feststellungsbefugt	Vertretung
KTR	263100	26310-2	Förderung der Musikschulen	B.Farr	N.Semm	R.Volz
Produkt	27210-2		Öffentliche Büchereien			
KTR	272100	27210-2	Bereitstellung von Gemeindebüchereien	B.Farr	K.Simsel	D.Geyer
Produkt	28110-2		Kulturelle Feste und Veranstaltungen			
KTR	281101	28110-2	Kultur in Schöneck	B.Farr	R.Volz	T.Jüngling
KTR	281102	28110-2	Theater für Kinder in Schöneck	B.Farr	R.Volz	T.Jüngling
Produkt	29110-2		Kirchen			
KTR	291100	29110-2	Förderung von Kirchen und sonstigen Religionen	B.Farr	S.Lind	C.Kuntermann
Produkt-bereich	**05**		**Soziale Leistungen**			
Produkt	31110-1		Soziale Hilfen und Leistungen			
KTR	311100	31110-1	Hilfe in Notlagen	B.Farr	S.Lind	C.Kuntermann
Produkt	31510-1		Seniorenbetreuung			
KTR	315100	31510-1	Allgemeine Seniorenbetreuung	B.Farr	R.Offenheim	S.Löw
KTR	315101	31510-1	Unterstützung von sozialen Einrichtungen für Ältere	B.Farr	R.Offenheim	S.Löw
KTR	315102	31510-1	Betreuung von Demenzkranken und Angehörigen	B.Farr	R.Offenheim	S.Löw
KTR	315103	31510-1	Unterstützung von anderen sozialen Einrichtungen	B.Farr	S.Lind	C.Kuntermann
KTR	315104	31510-1	Feste für Senioren	B.Farr	R.Offenheim	S.Löw
KTR	315105	31510-2	Tagesausflüge für Senioren	B.Farr	R.Offenheim	S.Löw
KTR	315106	31510-3	Workshop etc. für Senioren	B.Farr	R.Offenheim	S.Löw
KTR	315107	31510-4	Mehrtägiger Seniorenausflug	B.Farr	R.Offenheim	S.Löw
Produkt	35110-1		Freiwillige Leistungen an Asylbewerber			
KTR	351400	35110-1	Hilfen für Asylbewerber	M.Laufer	S.Kuhn	G.Finges
Produkt-bereich	**06**		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**			
Produkt	36210-2		Förderung der Jugendpflege			
KTR	362100	36210-2	Allgemeine Förderung von jungen Menschen	B.Farr	M.Hess	N.Semm
KTR	362101	36210-2	Ferienprogramme (Oster-, Sommer-, Herbst)	B.Farr	M.Hess	N.Semm
KTR	362102	36210-2	Spielmobil	B.Farr	M.Hess	N.Semm
KTR	362103	36210-2	Veranstaltungen für Jugendliche	B.Farr	M.Hess	N.Semm
KTR	362104	36210-2	Workshops für Kinder und Jugendliche	B.Farr	M.Hess	N.Semm
KTR	362105	36210-2	Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen der Jugendpflege	B.Farr	M.Hess	N.Semm
Produkt	36510-1		Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertageseinrichtungen			
KTR	365101	36510-1	Kindergartenbetreuung Regenbogen	B.Farr	A.Bresser	T.Sterzel
KTR	365102	36510-1	Kindergartenbetreuung Waldwiese	B.Farr	S.Kilb-Treitz	C.John
KTR	365103	36510-1	Kindergartenbetreuung Sonnenwelle	B.Farr	C.Fitzner	D.Murphy
KTR	365104	36510-1	Kindergartenbetreuung Löwenzahn	B.Farr	S.Bojahr	B. Schöneck
KTR	365107	36510-1	Kita Neubau	S. Mack	S. März	C. Reichenbach
KTR	365201	36510-1	U3 Betreuung Regenbogen	B.Farr	A.Bresser	T.Sterzel
KTR	365202	36510-1	U3 Betreuung Waldwiese	B.Farr	S.Kilb-Treitz	C.John
Produkt-bereich	**06**		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**			
KTR	365203	36510-1	U3 Betreuung Sonnenwelle	B.Farr	C.Fitzner	D.Murphy
KTR	365206	36510-1	U3 Betreuung Niddenstrolche	B.Farr	N.Craatz-Ovnicek	J. Weisenstein
KTR	365207	36510-1	U3 Betreuung Kleine Strolche	B.Farr	M.Deliorman	N.Semm
KTR	365800	36510-1	Ausgleichszahlungen gemäß § 28 HKJGB	B.Farr	N.Semm	C.Kuntermann
Produkt	36510-3		Fachberatung für kommunale Kinderbetreuungseinr.			
KTR	365400	36510-3	Fachberatung für kommunale Kinderbetreuungseinr.	B.Farr	N.Semm	B.Farr

		übergeord. Produkt	Bezeichnung	Budgetverantwortung	feststellungsbefugt	Vertretung
Produkt	36510-4		Kinderbetreuung in nicht gemeindlichen Kindertagesstätten			
KTR	365900	36510-4	Förderung von konfessionellen Kindertageseinrichtungen	B.Farr	N.Semm	C.Kuntermann
KTR	365900	36510-4	Förderung von Kindern in Tageseinr. freier Träger	B.Farr	N.Semm	C.Kuntermann
KTR	365700	36510-4	Kindertagespflege	B.Farr	N.Semm	C.Kuntermann
Produkt	36610-1		Spielplätze			
KTR	366100	36610-1	Unterhaltung von Kinderspiel- und Bolzplätze	S.Mack	S.März	C.Reichenbach
Produkt-bereich	**07**		**Gesundheitsdienste**			
Produkt	41400-2		Gesundheitsdienste			
KTR	414000	41400-2	Med. Versorgungszentrum	C.Wacker	A.Jung	Y.Gräser
Produkt-bereich	**08**		**Sportförderung**			
Produkt	42110-2		Förderung des Sports			
KTR	421100	42110-2	Zuschüsse an Sportvereine	B.Farr	T.Jüngling	N.Semm
Produkt	42410-2		Sportstätten und Bäder			
KTR	424100	42410-2	Betrieb von Sportstätten	S.Mack	S.Alexander	S.März
Produkt-bereich	**09**		**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**			
Produkt	51110-1		Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung			
KTR	511100	51110-1	Regional- u. Stadtplanung, Dorferneuerung	A.Jung	S.Mack	N.N.
Produkt-bereich	**10**		**Bauen und Wohnen**			
Produkt	52110-1		Stadtentwicklung			
KTR	521101	52110-1	Bau- und Grundstücksordnung	A.Jung	S.Mack	N.N.
KTR	521103	52110-1	Flächen- u. Grundstücksbez. Daten u. Grundlagen	A.Jung	S.Mack	N.N.
KTR	521104	52110-1	Planung und Bau gemeindeeigener Gebäude	A.Jung	S.Mack	N.N.
KTR	521105	52110-1	An- und Verkauf von Immobilien	C. Wacker	S.Mack	N.N.
Produkt-bereich	**11**		**Ver- und Entsorgung**			
Produkt	53110-1		Elektrizitätsversorgung			
KTR	531100	53110-1	Elektrizitätsversorgung	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
Produkt	53210-1		Gasversorgung			
KTR	532100	53210-1	Gasversorgung	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
Produkt	53310-1		Wasserversorgung			
KTR	533100	53310-1	Wasserversorgung	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
Produkt-bereich	**11**		**Ver- und Entsorgung**			
Produkt	53710-1		Abfallentsorgung			
KTR	537100	53710-1	Abfallwirtschaft	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537101	53710-1	Restmüll	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537102	53710-1	Biomüll	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537103	53710-1	Papiermüll	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537104	53710-1	Sperrmüll	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537105	53710-1	Grünabfälle	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537106	53710-1	Bauschutt Kl. 1 und 3 / gipshaltige Stoffe	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537107	53710-1	schwere gemischte Abbruchabfälle	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537108	53710-1	Holzabfälle	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel

		übergeord. Produkt	Bezeichnung	Budgetverantwortung	feststellungsbefugt	Vertretung
KTR	537109	53710-1	Entsorgung Altreifen	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537110	53710-1	Komposterde	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
KTR	537111	53710-1	Schrott	S.Mack	J.Wüllner	B.Seibel
Produkt	53810-1		Abwasserbeseitigung			
KTR	538100	53810-1	Abwasserentsorgung	S.Mack	B.-M.Becker	A.Lotz
KTR	538101	53810-1	Abrechnung Kanalbenutzung	S.Mack	B.-M.Becker	N.N.
Produkt-bereich	**12**		**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**			
Produkt	54110-1		Unterhaltungsarbeiten an Straßen, Wege, Plätze			
KTR	541100	54110-1	Unterh. der Gemeindestraßen, Wegen u. Plätze	S.Mack	B.-M.Becker	N.N.
KTR	541101	54110-1	Neubau von Straßen, Wegen u. Plätzen	S.Mack	B.-M.Becker	N.N.
KTR	541102	54110-1	Straßenbeleuchtung	S.Mack	B.-M.Becker	N.N.
KTR	541103	54110-1	Verkehrseinrichtungen und Verkehrsschilder	M.Laufer	M. Frech	C. Dressler
KTR	541104	54110-1	Unterhaltung von Feldwegen	S.Mack	B.-M.Becker	N.N.
KTR	541105	54110-1	Unterhaltung von Rundwanderwegen	M.Laufer	M. Frech	U.Zeh
Produkt	54510-1		Reinigung von Straßen, Wegen, Plätzen			
KTR	545100	54510-1	Straßenreinigung	S.Mack	B.-M.Becker	N.N.
KTR	545101	54510-1	Winterdienst	A.Jung	S.Alexander	M.Lenz
Produkt	54710-2		Leistungen im Rahmen des ÖPNV			
KTR	547100	54710-2	Förderung des ÖPNV	M.Laufer	C. Dressler	M. Frech
KTR	547101	54710-2	Niddertalbahn	M.Laufer	C. Dressler	M. Frech
Produkt-bereich	**13**		**Natur- und Landschaftspflege**			
Produkt	55110-1		Öffentliche Parkanlagen und öffentliche Grünflächen			
KTR	551100	55110-1	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	A.Jung	S.Alexander	M.Lenz
KTR	551102	55110-1	Baumkataster	A.Jung	S.Alexander	M.Lenz
Produkt	55210-1		Ausbau und Unterhaltung von Gewässern und wasserbaulichen Anlagen			
KTR	552100	55210-1	Unterhaltung öffentliches Gewässer, Wasserbau	S.Mack	B.-M.Becker	N.N.
Produkt	55310-1		Friedhofswesen			
KTR	553100	55310-1	Betrieb von Friedhöfen	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
KTR	553101	55310-1	Erdbestattung	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
KTR	553102	55310-1	Urnenbestattung	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
Produkt-bereich	**13**		**Natur- und Landschaftspflege**			
KTR	553103	55310-1	Bereitstellung von Trauerhallen	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
KTR	553104	55310-1	Erteilung von Grabmalgenehmigungen	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
KTR	553105	55310-1	Räumung u. Herstellung von Grabstätten	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
KTR	553106	55310-1	Baumbestattungen	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
KTR	553107	55310-1	Bestattung Sternenkinder	S.Mack	B.Zeh	B.Seibel
Produkt	55410-1		Natur- und Landschaftspflege			
KTR	554100	55410-1	Leistungen der Natur- u. Landschaftspflege, Renat.	S.Mack	H.Köhl	B.-M.Becker
Produkt	55510-1		Land- und Forstwirtschaft			
KTR	555100	55510-1	Land- und Forstwirtschaft (Forstwirtschaftsplan)	S.Mack	H.Köhl	B.-M.Becker
KTR	555101	55510-1	Verpachtung Land- und Forstwirtschaft	S.Mack	B.Seibel	B.Zeh
KTR	555102	55510-1	Leistungen der Schädlingsbekämpfung (Schnaken)	S.Mack	H.Köhl	B.-M.Becker

		übergeord. Produkt	Bezeichnung	Budgetverantwortung	feststellungsbefugt	Vertretung
Produkt-bereich	**14**		**Umweltschutz**			
Produkt	56110-1		Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes			
KTR	561100	56110-1	Leistungen im Rahmen des Umweltschutzes	S.Mack	H. Köhl	S.-M.Becker
KTR	561101	56110-1	Förderung von erneuerbaren Energien	S.Mack	H. Köhl	K.Uhlemann/T.Wagner
Produkt-bereich	**15**		**Wirtschaft und Tourismus**			
Produkt	57110-1		Wirtschaftsförderung			
KTR	571101	57110-1	Aufgaben im Rahmen der Wirtschaftsförderung	A.Jung	J.Wüllner	Y.Gräser
Produkt	57310-2		Märkte und Feste			
KTR	573101	57310-2	Wochenmärkte	M.Laufer	M. Frech	U.Zeh
KTR	573102	57310-2	Weihnachtsmarkt und -beleuchtung	M.Laufer	M. Frech	U.Zeh
KTR	573103	57310-2	Laternenfest	B.Farr	T.Jüngling	R.Volz
KTR	573104	57310-2	Sonstige Feste	B.Farr	T.Jüngling	R.Volz
KTR	573105	57310-2	Jubiläen Schöneck	B.Farr	T.Jüngling	R.Volz
Produkt	57510-2		Tourismus			
KTR	575100	57510-2	Förderung des Tourismus	B.Farr	T.Jüngling	R.Volz
Produkt-bereich	**16**		**Allgemeine Finanzwirtschaft**			
Produkt	61110-1		Gemeindesteuern			
KTR	611100	61110-1	Gemeindesteuern, Allg.Zuweisungen u. Umlagen	M.Adam	A.Knobel	S.Roghmans
Produkt	61210-1		Kreditmanagement			
KTR	612100	61210-1	Sonstige allg. Finanzwirtschaft (Abschreibungen)	A.Knobel	M.Adam	S.Messerschmidt
KTR	612101	61210-1	Darlehen	A.Knobel	M.Adam	S.Messerschmidt

6.8 Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht

Gemeinde schöneck

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	ungspräsidium Darmstadt	Schlüsselnummer:	435026
Gemeinde:	Schöneck	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Main-Kinzig	Haushaltsjahr	2026

Einwohnerzahl am:

31.12.2024	11.837
31.12.2023	12.095

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

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr" erfolgte.

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

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

		Haushaltsjahr 2026 -€-	Jahresabschluss 2024 -€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
	Erträge	36.469.333,00	33.521.905,40
	Aufwendungen	39.699.513,00	34.553.278,32
	Saldo	**-3.230.180,00**	**-1.031.372,92**
außerordentliches Ergebnis			
	Erträge	21.780,00	21.317,88
	Aufwendungen	60.000,00	20.046,46
	Saldo	-38.220,00	1.271,42
	Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	**-3.268.400,00**	**-1.030.101,50**
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	35.071.518,00	32.363.220,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	37.801.703,00	32.188.158,00
Saldo		-2.730.185,00	175.062,00
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	22.941.359,00	+ 1.597.334,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	14.276.420,00	- 9.185.705,00
Saldo		**8.664.939,00**	**-7.588.371,00**
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+		+ 9.352.288,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	1.282.172,00	- 1.852.447,00
Saldo		**-1.282.172,00**	**7.499.841,00**
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)		**4.652.582,00**	**86.532,00**
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		**7.760.900,00**	**3.959.918,00**

	Haushaltsjahr 2026 -€-
Nachrichtlich	
Rechnerische Neuverschuldung	
Kernhaushalt	**-1.280.044,00**
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	**0,00**
Insgesamt	**-1.280.044,00**

Allgemeine Finanzinformationen

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

	Ordentliches Ergebnis in €				
Haushaltsjahr	Plan	Ist	Differenz	Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
2019	371.923,00	1.286.573,01	914.650,01	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	233.700,00	1.529.593,06	1.295.893,06	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-996.070,00	471.133,53	1.467.203,53	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	-830.240,00	1.542.673,96	2.372.913,96	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2023	-1.493.825,00	918.727,55	2.412.552,55	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

02.12.2025	

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

Eigenbetriebe

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

		-€-	Erläuterungen
1.	Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-3.230.180,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	3.877.140,62	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	640.529,86	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	3.108.318,90	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1	Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	Bestand an Eigenkapital	25.011.241,93	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-3.971.260,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-2.730.185,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	Ordentliche Tilgung für 2026	1.280.044,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	38.969,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
	Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.653,62	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
	Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	796,62	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
	Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.717.536,22	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-272,89	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	3.877.140,62	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	25.011.241,93	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-335,59	0,00
Summe und Status		60,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		-€-	Erläuterungen
1.	Ordentliches Ergebnis für 2024	-1.031.372,92	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Ja	
2.	Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	3.877.140,62	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	538.722,95	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	3.959.918,11	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	25.011.241,93	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-1.642.549,88	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	175.061,77	
8.2	Ordentliche Tilgung für 2024	1.852.446,78	
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	34.835,13	
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
	Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-87,13	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	3.877.140,62	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	25.011.241,93	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-138,76	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		60,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2026	39,07 v.H.	0,00	17,50 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.
2025	39,07 v.H.	0,00	17,50 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.
2024	37,27 v.H.	0,00	16,50 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2026	607,00 v.H.	857,00 v.H.	400,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	301.200,00 Euro
2025	607,00 v.H.	857,00 v.H.	400,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	304.700,00 Euro
2024	600,00 v.H.	780,00 v.H.	380,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	267.138,59 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2026	332,00 v.H.	365,00 v.H.	357,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	2024 Endgültiges Rechnungsergebnis	2025 Haushaltsplan	2026 Haushaltsplan	2027 Ergebnisplan	2028 Ergebnisplan	2029 Ergebnisplan
					- € -			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.521,53	209.588,00	221.245,00	228.245,00	219.245,00	219.245,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.746.023,58	5.255.535,00	5.150.970,00	5.178.740,00	5.177.320,00	5.174.980,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.296.987,94	1.054.425,00	1.019.615,00	1.004.115,00	965.785,00	964.785,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	19.375.569,93	20.274.330,00	20.636.300,00	21.292.500,00	22.032.800,00	22.573.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.344.928,68	1.620.500,00	1.436.100,00	1.496.400,00	1.520.800,00	1.542.400,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.546.642,21	5.639.184,00	5.461.643,00	5.483.281,00	5.501.840,00	5.702.246,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	687.499,13	1.189.120,00	1.465.245,00	1.487.460,00	1.061.085,00	1.050.090,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.185.798,23	869.780,00	947.105,00	947.605,00	947.605,00	944.425,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**33.364.971,23**	**36.112.462,00**	**36.338.223,00**	**37.118.346,00**	**37.426.480,00**	**38.171.171,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.648.008,24	12.333.255,00	12.819.699,00	13.103.250,00	13.235.735,00	13.369.615,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	271.516,40	417.140,00	289.935,00	286.355,00	295.725,00	319.725,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.238.567,12	7.662.268,00	8.868.867,00	8.135.252,00	8.148.174,00	8.022.437,00
14	66	Abschreibungen	2.461.852,85	2.964.740,00	2.248.525,00	2.511.610,00	2.524.895,00	2.497.240,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	838.327,73	965.565,00	1.176.170,00	1.171.170,00	1.170.170,00	1.171.170,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.433.775,67	12.603.135,00	13.591.275,00	13.780.090,00	13.858.245,00	14.243.450,00
17	72	Transferaufwendungen	197.494,25	216.000,00	128.200,00	140.600,00	140.600,00	140.600,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.315,75	45.005,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**34.114.858,01**	**37.207.108,00**	**39.157.671,00**	**39.163.327,00**	**39.408.544,00**	**39.799.237,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-749.886,78**	**-1.094.646,00**	**-2.819.448,00**	**-2.044.981,00**	**-1.982.064,00**	**-1.628.066,00**
21	56,57	Finanzerträge	156.934,17	89.470,00	131.110,00	3.231.110,00	6.381.110,00	6.381.110,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	438.420,31	324.621,00	541.842,00	517.423,00	498.255,00	478.415,00
23		**Finanzergebnis**	**-281.486,14**	**-235.151,00**	**-410.732,00**	**2.713.687,00**	**5.882.855,00**	**5.902.695,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**33.521.905,40**	**36.201.932,00**	**36.469.333,00**	**40.349.456,00**	**43.807.590,00**	**44.552.281,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**34.553.278,32**	**37.531.729,00**	**39.699.513,00**	**39.680.750,00**	**39.906.799,00**	**40.277.652,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**-1.031.372,92**	**-1.329.797,00**	**-3.230.180,00**	**668.706,00**	**3.900.791,00**	**4.274.629,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	21.317,88	10.000,00	21.780,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	20.046,46	54.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**1.271,42**	**-44.000,00**	**-38.220,00**	**-58.000,00**	**-58.000,00**	**-58.000,00**
30		**Jahresergebnis**	**-1.030.101,50**	**-1.373.797,00**	**-3.268.400,00**	**610.706,00**	**3.842.791,00**	**4.216.629,00**

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

Nachrichtlich

31		**Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025**	-700.000,00
32		**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024**	5.594.670,84

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	19.375.569,93	20.274.330,00	20.636.300,00	21.292.500,00	22.032.800,00	22.573.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	10.304.087,78	10.520.600,00	11.133.600,00	11.690.300,00	12.274.800,00	12.888.500,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	360.913,29	364.100,00	432.200,00	531.700,00	587.500,00	514.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	84.531,08	85.500,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.440.965,96	3.704.830,00	3.475.000,00	3.475.000,00	3.475.000,00	3.475.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	5.042.559,65	5.462.300,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	142.512,17	137.000,00	140.500,00	140.500,00	140.500,00	140.500,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	5.546.642,21	5.639.184,00	5.461.643,00	5.483.281,00	5.501.840,00	5.702.246,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	4.125.672,00	4.254.040,00	3.989.290,00	4.069.075,00	4.089.420,00	4.314.340,00
		Sonstige Erträge	1.420.970,21	1.385.144,00	1.472.353,00	1.414.206,00	1.412.420,00	1.387.906,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	11.433.775,67	12.603.135,00	13.591.275,00	13.780.090,00	13.858.245,00	14.243.450,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	7.282.102,00	8.006.680,00	8.368.075,00	8.493.600,00	8.536.065,00	8.792.145,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.224.925,18	3.586.305,00	4.219.380,00	4.282.670,00	4.304.080,00	4.433.205,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	151.096,40	149.400,00	149.600,00	149.600,00	149.600,00	149.600,00
	7354900	**Sonderabfallumlage**	55.848,60	55.050,00	57.520,00	57.520,00	57.520,00	57.520,00
	7363100	**Abwasserabgabe**	22.786,70	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	429.878,20	478.000,00	472.500,00	472.500,00	481.250,00	481.250,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	267.138,59	304.700,00	301.200,00	301.200,00	306.730,00	306.730,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	438.420,31	324.621,00	541.842,00	517.423,00	498.255,00	478.415,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	159,46	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	350.815,85	288.908,00	536.954,00	512.581,00	493.459,00	473.665,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten				- € -			
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit								
(direkte Methode)								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	32.363.220,00	35.010.492,00	35.071.518,00	38.930.516,00	42.816.945,00	43.574.471,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	32.188.158,00	34.472.899,00	37.801.703,00	37.256.145,00	37.485.074,00	37.883.583,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**175.062,00**	**537.593,00**	**-2.730.185,00**	**1.674.371,00**	**5.331.871,00**	**5.690.888,00**
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit								
(direkte Methode)								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.584.380,00	2.733.875,00	1.568.739,00	789.044,00	198.969,00	198.968,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	34.835,00	34.835,00	38.969,00	38.969,00	38.969,00	38.968,00
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	10.500,00	8.000,00	21.369.780,00	198.689.000,00	0,00	0,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.454,00	2.840,00	2.840,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.597.334,00**	**2.744.715,00**	**22.941.359,00**	**199.480.494,00**	**201.419,00**	**201.418,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.713.241,00	4.726.850,00	13.070.595,00	4.248.000,00	4.761.000,00	3.456.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.027.764,00	1.226.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	443.161,00	1.277.495,00	1.190.585,00	399.950,00	119.050,00	50.830,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.539,00	0,00	15.240,00	180.015.240,00	15.240,00	15.240,00
		davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.185.705,00**	**7.230.590,00**	**14.276.420,00**	**184.663.190,00**	**4.895.290,00**	**3.522.070,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-7.588.371,00**	**-4.485.875,00**	**8.664.939,00**	**14.817.304,00**	**-4.693.871,00**	**-3.320.652,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf**	**-7.413.309,00**	**-3.948.282,00**	**5.934.754,00**	**16.491.675,00**	**638.000,00**	**2.370.236,00**
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit								
(direkte Methode)								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.352.288,00	4.485.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	640.058,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.852.447,00	1.107.420,00	1.282.172,00	1.795.481,00	1.273.249,00	1.289.457,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	846.010,60	1.107.420,00	1.280.044,00	1.301.259,00	780.999,00	797.207,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	640.058,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**7.499.841,00**	**3.378.455,00**	**-1.282.172,00**	**-1.795.481,00**	**-1.273.249,00**	**-1.289.457,00**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	86.532,00	-569.827,00	4.652.582,00	14.696.194,00	-635.249,00	1.080.779,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.047.134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	994.953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	**52.181,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	3.821.205,00	3.959.918,00	3.108.318,00	7.760.900,00	22.457.094,00	21.821.845,00
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**138.713,00**	**-569.827,00**	**4.652.582,00**	**14.696.194,00**	**-635.249,00**	**1.080.779,00**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**3.959.918,00**	**3.390.091,00**	**7.760.900,00**	22.457.094,00	21.821.845,00	22.902.624,00

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

			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	32.652.955,17	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	32.652.955,17		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	32.652.955,17	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.280.044,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch a Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	31.372.911,17	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	31.372.911,17	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	5.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026

	7.760.900,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	520.850,00 €	44,00 €	1.651.090,00 €	139,49 €	8.045.406,50 €	679,68 €	8.237.591,50 €	695,92 €
2	Sicherheit und Ordnung	376.110,00 €	31,77 €	376.110,00 €	31,77 €	1.521.622,50 €	128,55 €	1.530.377,50 €	129,29 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	80.500,00 €	6,80 €	80.500,00 €	6,80 €	321.516,00 €	27,16 €	328.126,00 €	27,72 €
5	Soziale Leistungen	902.450,00 €	76,24 €	972.450,00 €	82,15 €	1.363.524,50 €	115,19 €	1.370.549,50 €	115,79 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.724.090,00 €	230,13 €	2.724.090,00 €	230,13 €	8.077.449,00 €	682,39 €	8.123.679,00 €	686,30 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.600,00 €	0,98 €	11.600,00 €	0,98 €
8	Sportförderung	79.025,00 €	6,68 €	79.025,00 €	6,68 €	351.215,00 €	29,67 €	378.540,00 €	31,98 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	123.638,50 €	10,45 €	123.638,50 €	10,45 €
10	Bauen und Wohnen	9.450,00 €	0,80 €	9.450,00 €	0,80 €	454.508,00 €	38,40 €	455.098,00 €	38,45 €
11	Ver- und Entsorgung	5.755.025,00 €	486,19 €	5.755.025,00 €	486,19 €	3.352.625,00 €	283,23 €	3.707.710,00 €	313,23 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	264.145,00 €	22,32 €	264.145,00 €	22,32 €	1.425.902,00 €	120,46 €	1.795.497,00 €	151,69 €
13	Natur- und Landschaftspflege	343.885,00 €	29,05 €	343.885,00 €	29,05 €	507.641,50 €	42,89 €	672.596,50 €	56,82 €
14	Umweltschutz	37.030,00 €	3,13 €	37.030,00 €	3,13 €	215.414,50 €	18,20 €	215.414,50 €	18,20 €
15	Wirtschaft und Tourismus	6.800,00 €	0,57 €	6.800,00 €	0,57 €	22.020,00 €	1,86 €	43.905,00 €	3,71 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	25.369.973,00 €	2.143,28 €	25.369.973,00 €	2.143,28 €	13.905.430,00 €	1.174,74 €	13.905.430,00 €	1.174,74 €
	Gesamtsumme	36.469.333,00 €	3.080,96 €	37.669.573,00 €	3.182,36 €	39.699.513,00 €	3.353,85 €	40.899.753,00 €	3.455,25 €

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	480.685,00 €	40,61 €	1.835.430,00 €	155,06 €	8.058.642,00 €	680,80 €	8.282.577,00 €	699,72 €
2	Sicherheit und Ordnung	324.105,00 €	27,38 €	324.105,00 €	27,38 €	1.426.486,00 €	120,51 €	1.435.241,00 €	121,25 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	69.800,00 €	5,90 €	69.800,00 €	5,90 €	282.501,00 €	23,87 €	289.111,00 €	24,42 €
5	Soziale Leistungen	1.118.135,00 €	94,46 €	1.219.295,00 €	103,01 €	1.470.835,00 €	124,26 €	1.477.860,00 €	124,85 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.703.995,00 €	228,44 €	2.703.995,00 €	228,44 €	7.650.688,00 €	646,34 €	7.695.778,00 €	650,15 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.600,00 €	0,98 €	11.600,00 €	0,98 €
8	Sportförderung	84.585,00 €	7,15 €	84.585,00 €	7,15 €	213.380,00 €	18,03 €	240.705,00 €	20,33 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	17.465,00 €	1,48 €	17.465,00 €	1,48 €	122.163,50 €	10,32 €	122.163,50 €	10,32 €
10	Bauen und Wohnen	6.750,00 €	0,57 €	6.750,00 €	0,57 €	127.970,00 €	10,81 €	127.970,00 €	10,81 €
11	Ver- und Entsorgung	5.482.810,00 €	463,19 €	5.482.810,00 €	463,19 €	3.525.214,50 €	297,81 €	4.104.804,50 €	346,78 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	274.020,00 €	23,15 €	274.020,00 €	23,15 €	1.205.777,00 €	101,87 €	1.575.372,00 €	133,09 €
13	Natur- und Landschaftspflege	310.568,00 €	26,24 €	310.568,00 €	26,24 €	492.779,90 €	41,63 €	660.774,90 €	55,82 €
14	Umweltschutz	82.030,00 €	6,93 €	82.030,00 €	6,93 €	217.929,50 €	18,41 €	217.929,50 €	18,41 €
15	Wirtschaft und Tourismus	7.000,00 €	0,59 €	7.000,00 €	0,59 €	23.513,00 €	1,99 €	43.498,00 €	3,67 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	25.239.984,00 €	2.132,30 €	25.239.984,00 €	2.132,30 €	12.702.249,43 €	1.073,10 €	12.702.249,43 €	1.073,10 €
	Gesamtsumme	36.201.932,00 €	3.058,37 €	37.657.837,00 €	3.181,37 €	37.531.728,83 €	3.170,71 €	38.987.633,83 €	3.293,71 €

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr 2024 – Status: Endgültiges Rechnungsergebnis – ordentliche Erträge: absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	ordentliche Aufwendungen: absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	743.190,26 €	62,79 €	940.008,72 €	79,41 €	6.871.201,71 €	580,49 €	6.928.700,01 €	585,34 €
2	Sicherheit und Ordnung	352.387,87 €	29,77 €	352.387,87 €	29,77 €	1.319.734,59 €	111,49 €	1.320.213,55 €	111,53 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	53.358,22 €	4,51 €	53.358,22 €	4,51 €	240.993,16 €	20,36 €	240.993,16 €	20,36 €
5	Soziale Leistungen	904.792,55 €	76,44 €	958.649,72 €	80,99 €	1.339.775,85 €	113,19 €	1.339.820,15 €	113,19 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.873.028,84 €	242,72 €	2.873.028,84 €	242,72 €	7.283.026,27 €	615,28 €	7.297.344,59 €	616,49 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.597,57 €	0,98 €	11.597,57 €	0,98 €
8	Sportförderung	79.821,21 €	6,74 €	79.821,21 €	6,74 €	226.549,81 €	19,14 €	226.951,44 €	19,17 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	163,32 €	0,01 €	163,32 €	0,01 €	100.517,91 €	8,49 €	100.517,91 €	8,49 €
10	Bauen und Wohnen	7.450,00 €	0,63 €	7.450,00 €	0,63 €	29.504,33 €	2,49 €	29.504,33 €	2,49 €
11	Ver- und Entsorgung	3.697.151,19 €	312,34 €	3.697.151,19 €	312,34 €	2.822.294,94 €	238,43 €	2.999.841,36 €	253,43 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	283.934,88 €	23,99 €	283.934,88 €	23,99 €	1.696.262,00 €	143,30 €	1.696.262,00 €	143,30 €
13	Natur- und Landschaftspflege	302.270,57 €	25,54 €	302.270,57 €	25,54 €	439.351,38 €	37,12 €	439.739,08 €	37,15 €
14	Umweltschutz	7.039,00 €	0,59 €	7.039,00 €	0,59 €	125.490,64 €	10,60 €	125.490,64 €	10,60 €
15	Wirtschaft und Tourismus	8.668,80 €	0,73 €	8.668,80 €	0,73 €	13.351,15 €	1,13 €	13.351,15 €	1,13 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	24.208.648,69 €	2.045,17 €	24.208.648,69 €	2.045,17 €	12.033.627,01 €	1.016,61 €	12.033.627,01 €	1.016,61 €
	Gesamtsumme	33.521.905,40 €	2.831,96 €	33.772.581,03 €	2.853,14 €	34.553.278,32 €	2.919,09 €	34.803.953,95 €	2.940,27 €

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

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

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

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

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite: 5.000.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.108.318 €					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €					
Differenz	3.108.318 €					
Januar		1.246.491 €	3.196.913 €	- 1.950.422 €	1.157.896 €	Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat
Februar		3.040.687 €	2.811.517 €	229.170 €	1.387.056 €	Vormonat zzgl. Saldo/Monat
März		1.426.769 €	3.077.485 €	- 1.650.716 €	263.660 €	
April		4.562.291 €	3.198.827 €	1.363.624 €	1.099.964 €	
Mai		2.972.002 €	2.897.817 €	74.185 €	1.174.149 €	
Juni		842.197 €	3.197.719 €	- 2.355.522 €	1.181.373 €	
Juli		4.316.455 €	3.352.021 €	964.434 €	216.939 €	
August		2.762.642 €	3.073.152 €	- 280.510 €	497.449 €	
September		1.192.933 €	3.148.223 €	- 1.955.290 €	2.452.739 €	
Oktober		4.196.570 €	3.365.621 €	800.949 €	1.651.790 €	
November		4.267.141 €	3.176.160 €	1.120.981 €	530.809 €	
Dezember		4.185.360 €	3.276.418 €	908.942 €	378.132 €	
Summe		35.071.518 €	37.801.703 €	- 2.730.185 €		
Weiter gemäß Haushaltsplan		35.071.518 €	37.801.703 €			
Differenz		- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				2.355.522 €		
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					2.452.739 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. davon für	2025	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2025	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	von	2024	- €	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kreditfügungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2026	- 2.730.185,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	1.241.075,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 3.971.260,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 3.971.260,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	14.270.400,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2025	34.472.890,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2024	32.188.157,93 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2023	29.418.492,51 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			96.079.479,44 €	
Durchschnitt			32.026.493,15 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			640.529,86 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.108.318,00 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025 5.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2025 - €

6.9 Jahresabschluss Vorjahr

JAHRESABSCHLUSS 2024

Gemeinde Schöneck

Inhaltsverzeichnis

1 Das Ergebnis 4
1.1 Die Vermögensrechnung 4
1.2 Die Gesamtergebnisrechnung 7
1.3 Die Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen 9
1.4 Die Gesamtfinanzrechnung 33
1.5 Die Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen 36
2 Anhang 44
2.1 Die Gemeinde Schöneck 45
2.1.1 Allgemeine Angaben zum Berichtsjahr 45
2.2 Der Jahresabschluss 49
2.2.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 49
2.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz) 54
2.3.1 Aktivseite 56
2.3.2 Passivseite 74
2.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 84
2.4.1 Erträge 88
2.4.2 Aufwendungen 93
2.4.3 Außerordentliches Ergebnis 97
2.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung 98
2.5.1 Allgemeine Entwicklung 98
2.5.2 Investitionstätigkeit 100
2.6 Anlagen zum Anhang 104
2.6.1 Anlagenspiegel 105
2.6.2 Forderungsübersicht 106
2.6.3 Verbindlichkeitenübersicht 107
2.6.4 Rückstellungsübersicht 109
2.6.5 Haushaltsermächtigungen 2023 111
3 Rechenschaftsbericht 113
3.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen 114
3.2 Verlauf der Beschlussfassung zum Haushaltsplan 114
3.3 Wesentliche Vorgänge im Verlauf des Haushaltsjahres 115
3.4 Das Jahresergebnis in der Ergebnis- und Finanzrechnung 117
3.4.1 Ergebnisrechnung 117
3.4.1.1 Ergebnislage 117

3.4.1.1.1 Die Jahresergebnisse im Überblick 117
3.4.1.1.2 Wesentliche Abweichungen 122
3.4.1.2 Ertragslage 123
3.4.1.2.1 Allgemeine Entwicklung 123
3.4.1.2.2 Steuern und ähnliche Abgaben 126
3.4.1.2.3 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 132
3.4.1.2.4 Sonstige Erträge 134
3.4.1.3 Aufwandslage 134
3.4.1.3.1 Allgemeine Entwicklung 134
3.4.1.3.2 Personal- und Versorgungsaufwand 136
3.4.1.3.3 Sach- und Dienstleistungen sowie Abschreibungen 139
3.4.1.3.4 Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen 142
3.4.1.3.5 Sonstige Aufwendungen 144
3.4.2 Finanzrechnung 146
3.4.2.1 Allgemeine Entwicklung 146
3.4.2.1.1 Liquiditätssicherung und Liquiditätsreserve 146
3.4.2.1.2 Ausgleich der Finanzrechnung 147
3.4.2.2 Investitionstätigkeit 148
3.4.2.3 Wesentliche Abweichungen 150
3.5 Vermögens- und Schuldenlage 151
3.5.1 Allgemeine Entwicklung 151
3.5.1.1 Wesentliche Abweichungen 153
3.5.2 Aktiva 155
3.5.3 Passiva 158
3.6 Prognosebericht - Risiken und Chancen 162
3.6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital 162
3.6.2 Entwicklung der Verschuldung 165
3.6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur 166
3.6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt 168
3.6.5 Chancen, Zielsetzung und Strategien 171
Schlussteil 173

1 Das Ergebnis

1.1 Die Vermögensrechnung

Aktiva

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	**Anlagevermögen**	**68.183.061,04**	**60.236.317,07**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**1.863.958,31**	**1.975.386,28**
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	36.610,00	37.624,85
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.827.348,31	1.937.761,43
1.2	**Sachanlagen**	**65.845.475,28**	**57.796.905,53**
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	11.885.630,41	10.880.737,57
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück	16.871.182,67	16.292.681,06
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	19.569.959,94	19.818.309,09
1.2.4	Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	722.516,00	608.623,13
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.583.144,92	1.781.771,38
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	15.213.041,34	8.414.783,30
1.3	**Finanzanlagen**	**473.627,45**	**464.025,26**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	135.227,24	135.227,88
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	171.764,41	159.318,80
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	166.635,80	169.478,58
1.4	**Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen**	**0,00**	**0,00**
2	**Umlaufvermögen**	**7.683.729,18**	**8.242.037,75**
2.1	**Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**	**0,00**	**0,00**
2.2	**Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren**	**1.975,05**	**2.433,90**
2.3	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**3.721.836,02**	**4.418.399,26**
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	2.288.320,99	1.839.249,32
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.469.851,91	1.298.210,86
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-165.634,50	1.092.234,65
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	10,11	10,11
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	129.287,51	188.694,32
2.4	**Flüssige Mittel**	**3.959.918,11**	**3.821.204,59**
3	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**2.742.936,82**	**1.247.061,27**
4	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**
	Summe Aktiva	***78.609.727,04***	***69.725.416,09***

Passiva

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	**Eigenkapital**	**25.011.241,93**	**26.041.343,43**
1.1	**Nettoposition**	**19.416.571,09**	**19.416.571,09**
1.2	**Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital**	**5.594.670,84**	**6.624.772,34**
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.877.140,62	4.908.513,54
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.717.530,22	1.716.258,80
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	**Ergebnisverwendung**	**0,00**	**0,00**
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2	**Sonderposten**	**19.605.192,06**	**17.936.917,68**
2.1	**SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge**	**17.379.096,82**	**15.896.498,15**
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	11.374.510,62	9.699.505,71
2.1.2	Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich	522.862,20	445.784,20
2.1.3	Investitionsbeiträge	5.481.724,00	5.751.208,24
2.2	**Sonderposten für den Gebührenausgleich**	**2.015.337,24**	**1.793.751,53**
2.3	**Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG**	**0,00**	**0,00**
2.4	**Sonstige Sonderposten**	**210.758,00**	**246.668,00**
3	**Rückstellungen**	**4.301.607,10**	**4.283.330,39**
3.1	**Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen**	**3.969.556,00**	**3.969.721,72**
3.2	**Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen**	**0,00**	**0,00**
3.3	**Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien**	**0,00**	**0,00**
3.4	**Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten**	**0,00**	**0,00**
3.5	**Sonstige Rückstellungen**	**332.051,10**	**313.608,67**
4	**Verbindlichkeiten**	**28.640.601,95**	**20.458.429,59**
4.1	**Anleihen**	**0,00**	**0,00**
4.2	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**	**26.112.582,78**	**18.613.907,11**
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	17.077.536,21	11.574.325,88
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	*0,00*	*0,00*
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	8.887.696,58	6.941.048,68
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	*0,00*	*0,00*
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	147.349,99	98.532,55
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	*147.349,99*	*98.532,55*

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
4.3	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung**	**0,00**	**0,00**
4.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0,00**	**0,00**
4.5	**Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen**	**25.227,24**	**24.702,88**
4.6	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**2.138.022,78**	**1.318.617,69**
4.7	**Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben**	**408,07**	**0,00**
4.8	**Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen**	**0,00**	**0,00**
4.9	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**364.361,08**	**501.201,91**
5	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**1.051.084,00**	**1.005.395,00**
	Summe Passiva	***78.609.727,04***	***69.725.416,09***

1.2 Die Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.852,09	210.660,00	181.521,53	-29.138,47
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.609.827,47	3.878.505,00	3.746.023,58	-132.481,42
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.246.607,94	1.286.155,00	1.296.987,94	10.832,94
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	17.675.424,03	19.275.105,00	19.375.569,93	100.464,93
06	547	Erträge aus Transferleistungen	1.330.377,17	1.528.800,00	1.344.928,68	-183.871,32
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg Umlagen	5.960.045,06	5.450.295,00	5.546.642,21	96.347,21
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	739.430,92	873.650,00	687.499,13	-186.150,87
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.050.818,23	982.565,00	1.185.798,23	203.233,23
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**31.871.382,91**	**33.485.735,00**	**33.364.971,23**	**-120.763,77**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.988.095,20	12.465.182,00	11.648.008,24	-817.173,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	253.694,94	278.250,00	271.516,40	-6.733,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.655.668,35	7.503.223,09	7.238.567,12	-264.655,97
		davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	221.585,71	221.585,71
14	66	Abschreibungen	1.921.092,33	2.352.770,00	2.461.852,85	109.082,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwend.	970.703,67	1.085.420,00	838.327,73	-247.092,27
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	10.443.286,73	11.420.190,00	11.433.775,67	13.585,67
17	72	Transferaufwendungen	425.852,80	287.000,00	197.494,25	-89.505,75
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.682,78	21.505,00	25.315,75	3.810,75

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**30.679.076,80**	**35.413.540,09**	**34.114.858,01**	**-1.298.682,08**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.192.306,11**	**-1.927.805,09**	**-749.886,78**	**1.177.918,31**
21	56, 57	Finanzerträge	131.005,13	90.820,00	156.934,17	66.114,17
22	77	Zinsen und andere Aufwendungen	404.583,69	403.375,00	438.420,31	35.045,31
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-273.578,56**	**-312.555,00**	**-281.486,14**	**31.068,86**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und 21)**	**32.002.388,04**	**33.576.555,00**	**33.521.905,40**	**-54.649,60**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und 22)**	**31.083.660,49**	**35.816.915,09**	**34.553.278,32**	**-1.263.636,77**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**918.727,55**	**-2.240.360,09**	**-1.031.372,92**	**1.208.987,17**
27	59	Außerordentliche Erträge	21.920,98	5.000,00	21.317,88	16.317,88
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	21.310,90	80.000,00	20.046,46	-59.953,54
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**610,08**	**-75.000,00**	**1.271,42**	**76.271,42**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**919.337,63**	**-2.315.360,09**	**-1.030.101,50**	**1.285.258,59**

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis: 3.877.140,62 €
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis: 1.717.530,22 €
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis: 5.594.670,84 €

1.3 Die Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

01 - Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.415,11	5.400,00	4.538,48	-861,52
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.915,98	29.050,00	31.337,82	2.287,82
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	131.784,32	115.605,00	72.552,26	-43.052,74
06	547	Erträge aus Transferleistungen	892,85	0,00	458,20	458,20
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	72.570,43	750,00	1.419,58	669,58
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	65.831,00	59.580,00	59.367,68	-212,32
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	361.528,86	309.935,00	447.963,04	138.028,04
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**670.938,55**	**520.320,00**	**617.637,06**	**97.317,06**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.883.287,48	3.238.260,00	3.081.114,45	-157.145,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	241.051,85	256.910,00	265.276,49	8.366,49
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.796.833,23	2.888.093,09	2.973.300,76	85.207,67
14	66	Abschreibungen	424.029,00	452.630,00	502.326,82	49.696,82
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	292.668,57	77.215,00	23.707,98	-53.507,02
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.682,78	21.505,00	25.315,75	3.810,75
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.658.552,91**	**6.934.613,09**	**6.871.042,25**	**-63.570,84**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-5.987.614,36**	**-6.414.293,09**	**-6.253.405,19**	**160.887,90**
21	56, 57	Finanzerträge	110.168,16	72.460,00	125.553,20	53.093,20

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500,00	159,46	-340,54
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**110.168,16**	**71.960,00**	**125.393,74**	**53.433,74**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	781.106,71	592.780,00	743.190,26	150.410,26
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	6.658.552,91	6.935.113,09	6.871.201,71	-63.911,38
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-5.877.446,20**	**-6.342.333,09**	**-6.128.011,45**	**214.321,64**
27	59	Außerordentliche Erträge	9.772,62	0,00	1.591,50	1.591,50
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.284,71	0,00	33,16	33,16
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**5.487,91**	**0,00**	**1.558,34**	**1.558,34**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-5.871.958,29**	**-6.342.333,09**	**-6.126.453,11**	**215.879,98**
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	358.801,64	1.354.745,00	196.818,46	-1.157.926,54
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	101.538,33	223.935,00	57.498,30	-166.436,70
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**257.263,31**	**1.130.810,00**	**139.320,16**	**-991.489,84**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-5.614.694,98**	**-5.211.523,09**	**-5.987.132,95**	**-775.609,86**

02 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.569,34	3.100,00	4.663,04	1.563,04
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	295.197,91	269.300,00	281.749,16	12.449,16
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	22.414,93	14.000,00	28.642,42	14.642,42
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.090,34	0,00	4.090,34	4.090,34
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	24.034,00	23.280,00	23.079,00	-201,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.857,81	5.230,00	10.163,91	4.933,91
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**364.164,33**	**314.910,00**	**352.387,87**	**37.477,87**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	728.722,05	793.140,00	781.722,42	-11.417,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.959,45	21.340,00	11.915,24	-9.424,76
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.722,54	323.015,00	306.196,43	-16.818,57
14	66	Abschreibungen	189.262,88	254.160,00	190.733,43	-63.426,57
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	28.151,79	32.800,00	29.167,07	-3.632,93
17	72	Transferaufwendungen	1.134,33	0,00	0,00	-0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.254.953,04**	**1.424.455,00**	**1.319.734,59**	**-104.720,41**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-890.788,71**	**-1.109.545,00**	**-967.346,72**	**142.198,28**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	364.164,33	314.910,00	352.387,87	37.477,87
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	1.254.953,04	1.424.455,00	1.319.734,59	-104.720,41
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-890.788,71**	**-1.109.545,00**	**-967.346,72**	**142.198,28**
27	59	Außerordentliche Erträge	3.494,00	0,00	5.698,00	5.698,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	522,61	0,00	117,50	117,50

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**2.971,39**	**0,00**	**5.580,50**	**5.580,50**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-887.817,32**	**-1.109.545,00**	**-961.766,22**	**147.778,78**
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	416,32	8.755,00	478,96	-8.276,04
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-416,32**	**-8.755,00**	**-478,96**	**8.276,04**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-888.233,64**	**-1.118.300,00**	**-962.245,18**	**156.054,82**

04 - Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.594,13	45.000,00	37.173,53	-7.826,47
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.080,79	2.000,00	1.950,00	-50,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.100,00	0,00	0,00	-0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.748,20	13.500,00	10.161,21	-3.338,79
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.483,82	7.000,00	4.073,48	-2.926,52
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**70.006,94**	**67.500,00**	**53.358,22**	**-14.141,78**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	64.297,63	108.830,00	94.054,44	-14.775,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.469,88	87.130,00	60.088,94	-27.041,06
14	66	Abschreibungen	9.200,05	9.290,00	9.193,45	-96,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	77.606,62	85.205,00	77.656,33	-7.548,67
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**226.574,18**	**290.455,00**	**240.993,16**	**-49.461,84**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-156.567,24**	**-222.955,00**	**-187.634,94**	**35.320,06**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	70.006,94	67.500,00	53.358,22	-14.141,78
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	226.574,18	290.455,00	240.993,16	-49.461,84
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-156.567,24**	**-222.955,00**	**-187.634,94**	**35.320,06**
27	59	Außerordentliche Erträge	72,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	90,04	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-18,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-156.585,28**	**-222.955,00**	**-187.634,94**	**35.320,06**
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6,77	6.610,00	0,00	-6.610,00
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-6,77**	**-6.610,00**	**0,00**	**6.610,00**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-156.592,05**	**-229.565,00**	**-187.634,94**	**41.930,06**

05 - Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.202,49	50.750,00	49.846,76	-903,24
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	65.596,91	68.180,00	85.821,63	17.641,63
06	547	Erträge aus Transferleistungen	694.228,32	897.000,00	712.854,48	-184.145,52
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	74.107,71	81.000,00	53.544,59	-27.455,41
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	358,00	350,00	357,00	7,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.850,80	1.600,00	2.368,09	768,09
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**893.344,23**	**1.098.880,00**	**904.792,55**	**-194.087,45**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	397.284,54	467.128,00	443.285,37	-23.842,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	808.383,24	954.920,00	897.053,75	-57.866,25
14	66	Abschreibungen	21.500,92	130.900,00	-5.853,59	-136.753,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.227,52	7.800,00	5.290,32	-2.509,68
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.235.396,22**	**1.560.748,00**	**1.339.775,85**	**-220.972,15**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-342.051,99**	**-461.868,00**	**-434.983,30**	**26.884,70**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	893.344,23	1.098.880,00	904.792,55	-194.087,45
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	1.235.396,22	1.560.748,00	1.339.775,85	-220.972,15
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-342.051,99**	**-461.868,00**	**-434.983,30**	**26.884,70**
27	59	Außerordentliche Erträge	3.132,87	0,00	6.216,00	6.216,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	6.521,29	0,00	2.548,94	2.548,94
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-3.388,42**	**0,00**	**3.667,06**	**3.667,06**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-345.440,41**	**-461.868,00**	**-431.316,24**	**30.551,756**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	96.915,22	101.160,00	53.857,17	-47.302,83
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.025,00	44,30	-6.980,70
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**96.915,22**	**94.135,00**	**53.812,87**	**-40.322,13**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-248.525,19**	**-367.733,00**	**-377.503,37**	**-9.770,37**

06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.905,24	16.550,00	12.021,10	-4.528,90
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	611.590,85	869.650,00	747.604,95	-122.045,05
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	669.787,30	670.750,00	702.304,47	31.554,47
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.254.328,20	1.241.350,00	1.339.243,17	97.893,17
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	29.455,50	29.560,00	29.754,71	194,71
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.585,30	1.000,00	42.100,44	41.100,44
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.588.652,39**	**2.828.860,00**	**2.873.028,84**	**44.168,84**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.003.761,13	6.797.090,00	5.977.066,08	-820.023,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-7.770,70	0,00	-4.733,77	-4.733,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	514.889,03	692.155,00	549.762,04	-142.392,96
14	66	Abschreibungen	178.169,61	204.620,00	199.249,52	-5.370,48
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	455.125,01	620.000,00	364.188,15	-255.811,85
17	72	Transferaufwendungen	424.718,47	287.000,00	197.494,25	-89.505,75
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.568.892,55**	**8.600.865,00**	**7.283.026,27**	**-1.317.838,73**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-3.980.240,16**	**-5.772.005,00**	**-4.409.997,43**	**1.362.007,57**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	2.588.652,39	2.828.860,00	2.873.028,84	44.168,84
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	6.568.892,55	8.600.865,00	7.283.026,27	-1.317.838,73
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-3.980.240,16**	**-5.772.005,00**	**-4.409.997,43**	**1.362.007,57**
27	59	Außerordentliche Erträge	3.601,90	5.000,00	2.999,00	-2.001,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	909,01	80.000,00	17.324,72	-62.675,28

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**2.692,89**	**-75.000,00**	**-14.325,72**	**60.674,28**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-3.977.547,27**	**-5.847.005,00**	**-4.424.323,15**	**1.422.681,85**
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.832,68	45.090,00	14.318,32	-30.771,68
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-12.832,68**	**-45.090,00**	**-14.318,32**	**30.771,68**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-3.990.379,95**	**-5.892.095,00**	**-4.438.641,47**	**1.453.453,53**

07 - Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
14	66	Abschreibungen	11.597,43	11.600,00	11.597,57	-2,43
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.597,43**	**11.600,00**	**11.597,57**	**-2,43**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-11.597,43**	**-11.600,00**	**-11.597,57**	**2,43**
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	11.597,43	11.600,00	11.597,57	-2,43
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-11.597,43**	**-11.600,00**	**-11.597,57**	**2,43**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-11.597,43**	**-11.600,00**	**-11.597,57**	**2,43**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-11.597,43**	**-11.600,00**	**-11.597,57**	**2,43**

08 - Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	52.444,63	53.000,00	53.977,21	977,21
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	25.843,00	25.840,00	25.844,00	4,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**78.287,63**	**78.840,00**	**79.821,21**	**981,21**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	64.629,56	70.501,00	70.332,54	-168,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-79,49	0,00	-48,42	-48,42
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.225,00	12.400,00	12.339,13	-60,87
14	66	Abschreibungen	93.744,50	84.900,00	84.526,50	-373,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	44.782,89	63.400,00	59.400,06	-3.999,94
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**227.302,46**	**231.201,00**	**226.549,81**	**-4.651,19**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-149.014,83**	**-152.361,00**	**-146.728,60**	**5.632,40**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	78.287,63	78.840,00	79.821,21	981,21
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	227.302,46	231.201,00	226.549,81	-4.651,19
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-149.014,83**	**-152.361,00**	**-146.728,60**	**5.632,40**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-149.014,83**	**-152.361,00**	**-146.728,60**	**5.632,40**
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	567,45	27.325,00	401,63	-26.923,37
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-567,45**	**-27.325,00**	**-401,63**	**26.923,37**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-149.582,28**	**-179.686,00**	**-147.130,23**	**32.555,77**

09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	163,32	163,32
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.506,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	11.278,00	0,00	0,00	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**12.784,00**	**0,00**	**163,32**	**163,32**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.371,94	44.448,00	34.869,59	-9.578,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.015,00	6,16	-1.008,84
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	64.628,99	65.000,00	65.642,16	642,16
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**115.000,93**	**110.463,00**	**100.517,91**	**-9.945,09**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-102.216,93**	**-110.463,00**	**-100.354,59**	**10.108,41**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	12.784,00	0,00	163,32	163,32
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	115.000,93	110.463,00	100.517,91	-9.945,09
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-102.216,93**	**-110.463,00**	**-100.354,59**	**10.108,41**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-102.216,93**	**-110.463,00**	**-100.354,59**	**10.108,41**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-102.216,93**	**-110.463,00**	**-100.354,59**	**10.108,41**

10 - Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	700,00	700,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.750,00	6.750,00	6.750,00	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**6.750,00**	**6.750,00**	**7.450,00**	**700,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	95.540,00	0,00	-95.540,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490,87	20.600,00	18.240,63	-2.359,37
14	66	Abschreibungen	11.263,30	11.270,00	11.263,70	-6,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.754,17**	**127.410,00**	**29.504,33**	**-97.905,67**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-5.004,17**	**-120.660,00**	**-22.054,33**	**98.605,67**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	6.750,00	6.750,00	7.450,00	700,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	11.754,17	127.410,00	29.504,33	-97.905,67
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-5.004,17**	**-120.660,00**	**-22.054,33**	**98.605,67**
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	740,18	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-740,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-5.744,35**	**-120.660,00**	**-22.054,33**	**98.605,67**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-5.744,35**	**-120.660,00**	**-22.054,33**	**98.605,67**

11 - Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.635,04	4.370,00	-44,07	-4.414,07
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.505.188,54	2.556.700,00	2.534.284,85	-22.415,15
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	294.866,45	310.435,00	348.508,95	38.073,95
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	262.965,42	407.950,00	217.534,30	-190.415,70
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	527.758,09	579.000,00	596.867,16	17.867,16
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.598.413,54**	**3.858.455,00**	**3.697.151,19**	**-161.303,81**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	625.398,08	687.195,00	735.497,02	48.302,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.376,08	0,00	-838,27	-838,27
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.383.945,47	1.317.840,00	1.512.146,58	194.306,58
14	66	Abschreibungen	455.629,78	546.790,00	452.526,89	-94.263,11
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	19.196,31	20.000,00	44.327,42	24.327,42
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	77.802,70	78.050,00	78.635,30	585,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.560.596,26**	**2.649.875,00**	**2.822.294,94**	**172.419,94**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.037.817,28**	**1.208.580,00**	**874.856,25**	**-333.723,75**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	3.598.413,54	3.858.455,00	3.697.151,19	-161.303,81
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	2.560.596,26	2.649.875,00	2.822.294,94	172.419,94
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**1.037.817,28**	**1.208.580,00**	**874.856,25**	**-333.723,75**
27	59	Außerordentliche Erträge	999,00	0,00	0,96	0,96
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	8.235,95	0,00	2,48	2,48
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-7.236,95**	**0,00**	**-1,52**	**-1,52**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**1.030.580,33**	**1.208.580,00**	**874.854,73**	**-333.725,27**
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	339.827,99	579.590,00	177.546,42	-402.043,58
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-339.827,99**	**-579.590,00**	**-177.546,42**	**402.043,58**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**690.752,34**	**628.990,00**	**697.308,31**	**68.318,31**

12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.140,10	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.613,40	54.185,00	5.012,64	-49.172,36
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.078,51	500,00	2.786,42	2.286,42
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	266.720,00	269.750,00	274.355,44	4.605,44
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.555,61	1.200,00	1.780,38	580,38
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**289.107,62**	**325.635,00**	**283.934,88**	**-41.700,12**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	61.878,63	46.460,00	263.597,08	217.137,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.957,04	733.685,00	671.506,72	-62.178,28
14	66	Abschreibungen	531.666,25	579.260,00	566.643,81	-12.616,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	38.643,00	117.000,00	194.507,50	77.507,50
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.157.144,92**	**1.476.405,00**	**1.696.255,11**	**219.850,11**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-868.037,30**	**-1.150.770,00**	**-1.412.320,23**	**-261.550,23**
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	95,28	100,00	6,89	-93,11
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-95,28**	**-100,00**	**-6,89**	**93,11**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	289.107,62	325.635,00	283.934,88	-41.700,12
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	1.157.240,20	1.476.505,00	1.696.262,00	219.757,00
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-868.132,58**	**-1.150.870,00**	**-1.412.327,12**	**-261.457,12**
27	59	Außerordentliche Erträge	694,50	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3,00	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**691,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-867.441,08**	**-1.150.870,00**	**-1.412.327,12**	**-261.457,12**
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	369.595,00	0,00	-369.595,00
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-369.595,00**	**0,00**	**369.595,00**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-867.441,08**	**-1.520.465,00**	**-1.412.327,12**	**108.137,88**

13 - Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.217,19	85.440,00	73.295,69	-12.144,31
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.268,50	144.305,00	141.773,00	-2.532,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	5,04	5,04
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.795,06	550,00	4.760,11	4.210,11
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.953,00	2.110,00	1.955,00	-155,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	90.319,94	77.600,00	80.481,73	2.881,73
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**378.553,69**	**310.005,00**	**302.270,57**	**-7.734,43**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	86.639,41	93.880,00	94.438,37	558,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-90,09	0,00	-54,87	-54,87
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.879,15	304.385,00	218.640,09	-85.744,91
14	66	Abschreibungen	41.630,61	56.170,00	40.873,55	-15.296,45
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	85.181,34	85.280,00	85.454,24	174,24
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**436.240,42**	**539.715,00**	**439.351,38**	**-100.363,62**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-57.686,73**	**-229.710,00**	**-137.080,81**	**92.629,19**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	378.553,69	310.005,00	302.270,57	-7.734,43
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	436.240,42	539.715,00	439.351,38	-100.363,62
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-57.686,73**	**-229.710,00**	**-137.080,81**	**92.629,19**
27	59	Außerordentliche Erträge	17,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3,00	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**14,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-57.672,73**	**-229.710,00**	**-137.080,81**	**92.629,19**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	527,32	151.980,00	387,70	-151.592,30
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-527,32**	**-151.980,00**	**-387,70**	**151.592,30**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-58.200,05**	**-381.690,00**	**-137.468,51**	**244.221,49**

14 - Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	7.039,00	7.030,00	7.039,00	9,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.600,00	0,00	0,00	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**22.639,00**	**82.030,00**	**7.039,00**	**-74.991,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.824,75	22.710,00	72.030,88	49.320,88
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.461,21	154.320,00	4.710,99	-149.609,01
14	66	Abschreibungen	9.666,17	10.560,00	9.665,83	-894,17
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.750,00	61.000,00	39.082,94	-21.917,06
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**37.702,13**	**248.590,00**	**125.490,64**	**-123.099,36**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-15.063,13**	**-166.560,00**	**-118.451,64**	**48.108,36**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	22.639,00	82.030,00	7.039,00	-74.991,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	37.702,13	248.590,00	125.490,64	-123.099,36
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-15.063,13**	**-166.560,00**	**-118.451,64**	**48.108,36**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-15.063,13**	**-166.560,00**	**-118.451,64**	**48.108,36**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-15.063,13**	**-166.560,00**	**-118.451,64**	**48.108,36**

15 - Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113,45	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.584,90	7.500,00	6.623,80	-876,20
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.045,00	2.045,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**6.698,35**	**7.500,00**	**8.668,80**	**1.168,80**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.411,69	13.665,00	12.041,44	-1.623,56
14	66	Abschreibungen	411,85	620,00	309,75	-310,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.506,96	1.000,00	999,96	-0,04
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**18.330,50**	**15.285,00**	**13.351,15**	**-1.933,85**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-11.632,15**	**-7.785,00**	**-4.682,35**	**3.102,65**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	6.698,35	7.500,00	8.668,80	1.168,80
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	18.330,50	15.285,00	13.351,15	-1.933,85
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-11.632,15**	**-7.785,00**	**-4.682,35**	**3.102,65**
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,10	0,10
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**0,00**	**0,00**	**-0,10**	**-0,10**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**-11.632,15**	**-7.785,00**	**-4.682,45**	**3.102,55**
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	36.000,00	0,00	-36.000,00
33		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-36.000,00**	**0,00**	**36.000,00**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-11.632,15**	**-43.785,00**	**-4.682,45**	**39.102,55**

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	50,00	27,00	-23,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	17.675.424,03	19.275.105,00	19.375.569,93	100.464,93
06	547	Erträge aus Transferleistungen	635.256,00	631.800,00	631.616,00	-184,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.533.326,61	4.037.645,00	4.128.591,79	90.946,79
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	46.976,00	41.450,00	41.463,00	13,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**22.891.042,64**	**23.986.050,00**	**24.177.267,72**	**191.217,72**
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.533,46	2.533,46
14	66	Abschreibungen	-56.680,02	0,00	388.795,62	388.795,62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	45,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.215.673,70	11.191.860,00	11.204.043,97	12.183,97
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**10.159.038,68**	**11.191.860,00**	**11.595.373,05**	**403.513,05**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**12.732.003,96**	**12.794.190,00**	**12.581.894,67**	**-212.295,33**
21	56, 57	Finanzerträge	20.836,97	18.360,00	31.380,97	13.020,97
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	404.488,41	402.775,00	438.253,96	35.478,96
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-383.651,44**	**-384.415,00**	**-406.872,99**	**-22.457,99**
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	22.911.879,61	24.004.410,00	24.208.648,69	204.238,69
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	10.563.527,09	11.594.635,00	12.033.627,01	438.992,01
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**12.348.352,52**	**12.409.775,00**	**12.175.021,68**	**-234.753,32**
27	59	Außerordentliche Erträge	137,09	0,00	4.812,42	4.812,42
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1,11	0,00	19,56	19,56

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**135,98**	**0,00**	**4.792,86**	**4.792,86**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen**	**12.348.488,50**	**12.409.775,00**	**12.179.814,54**	**-229.960,46**
34		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**12.348.488,50**	**12.409.775,00**	**12.179.814,54**	**-229.960,46**

1.4 Die Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.147,76	210.660,00	183.759,32	-26.900,68
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.636.786,91	3.957.175,00	3.812.141,98	-145.033,02
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.229.290,83	1.286.155,00	1.303.536,75	17.381,75
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	17.964.478,96	19.275.105,00	18.838.146,63	-436.958,37
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.239.660,63	1.528.800,00	1.374.576,55	-154.223,45
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.911.780,94	5.450.295,00	5.717.074,46	266.779,46
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	141.632,80	90.820,00	127.576,32	36.756,32
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.056.859,79	987.565,00	1.006.407,69	18.842,69
09		**Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**31.438.638,62**	**32.786.575,00**	**32.363.219,70**	**-423.355,30**
10	830	Personalauszahlungen	9.991.787,04	12.465.182,00	11.575.747,19	-889.434,81
11	831	Versorgungsauszahlungen	206.950,33	233.200,00	259.470,16	26.270,16
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.621.346,57	8.014.223,09	7.456.951,69	-557.271,40
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	316.550,38	287.000,00	220.544,97	-66.455,03
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.008.930,72	1.085.420,00	831.763,75	-253.656,25
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.464.948,84	11.420.190,00	11.432.746,49	12.556,49
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	751.386,04	732.375,00	361.218,58	-371.156,42
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	56.522,59	101.505,00	49.715,10	-51.789,90
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**29.418.422,51**	**34.339.095,09**	**32.188.157,93**	**-2.150.937,16**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)**	**2.020.216,11**	**-1.552.520,09**	**175.061,77**	**1.727.581,86**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	484.569,28	1.991.125,00	1.584.380,46	-406.744,54
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	34.835,13	34.835,00	34.835,13	0,13
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	210.097,00	0,00	10.500,00	10.500,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.842,78	2.845,00	2.454,20	-390,80
23		**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**697.509,06**	**1.993.970,00**	**1.597.334,66**	**-396.635,34**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	987.140,65	8.033.235,00	1.713.241,21	-6.319.993,79
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.640.144,13	11.144.475,00	7.027.763,97	-4.116.711,03
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	621.180,20	6.788.996,91	443.161,01	-6.345.835,90
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	11.342,86	0,00	1.538,68	1.538,68
28		**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**6.259.807,84**	**25.966.706,91**	**9.185.704,87**	**-16.781.002,04**
29		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**-5.562.298,78**	**-23.971.736,91**	**-7.588.370,21**	**16.384.366,70**
30		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)**	**-3.542.082,67**	**-25.525.257,00**	**-7.413.308,44**	**18.111.948,56**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	811.062,50	13.857.560,00	9.352.287,57	-4.505.272,43
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.156.197,47	964.245,00	1.852.446,78	888.201,78

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung	399.190,96	481.470,00	1.486.068,82	1.004.598,82
33		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**-345.134,97**	**12.893.315,00**	**7.499.840,79**	**-5.393.474,21**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)**	**-3.887.217,64**	**-12.631.942,00**	**86.532,35**	**12.718.474,35**
35	827,829	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.058.882,44	0,00	1.047.133,74	1.047.133,74
36	847,849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	1.021.600,99	0,00	994.952,57	994.952,57
37		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)**	**37.281,45**	**0,00**	**52.181,17**	**52.181,17**
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	7.671.140,78	7.519.719,56	3.821.204,59	3.698.514,97
39		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-3.849.936,19	-12.631.942,00	138.713,52	12.770.655,52
40		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)**	**3.821.204,59**	**-5.112.222,44**	**3.959.918,11**	**9.072.140,55**
		Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):				
		Einzahlung Umschuldung (In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Auszahlung Umschuldung (In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	504.053,14	0,00	551.794,67	551.794,67

1.5 Die Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

01 - Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	114.000,00	36.892,58	-77.107,42
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	207.100,00	0,00	0,00	0,00
		Summe	**207.100,00**	**114.000,00**	**36.892,58**	**-77.107,42**
24A		Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	23.256,16	10.000,00	100.000,00	90.000,00
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	191.256,84	2.184.230,00	1.343.752,09	-840.477,91
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.854,64	1.737.315,00	218.148,85	-1.519.166,15
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	369.516,80	356.325,00	164.179,03	-192.145,97
27		Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.577,54	0,00	182,77	182,77
		Summe	**654.461,98**	**4.287.870,00**	**1.826.262,74**	**-2.461.607,26**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-447.361,98**	**-4.173.870,00**	**-1.789.370,16**	**2.384.499,84**

02 - Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	103.875,00	0,00	-103.875,00
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.000,00	0,00	7.500,00	7.500,00
		Summe	**1.000,00**	**103.875,00**	**7.500,00**	**-96.375,00**
24A		Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	1.300,00	8.951,91	0,00	-8.951,91
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.631,12	3.378.605,00	615.060,68	-2.763.544,32
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	102.710,27	315.795,00	127.282,67	-188.512,33
27		Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	765,32	0,00	4,55	4,55
		Summe	**177.406,71**	**3.703.351,91**	**742.347,90**	**-2.961.004,01**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-176.406,71**	**-3.599.476,91**	**-734.847,90**	**2.864.629,01**

04 - Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	264,50	0,00	0,00	0,00
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	6.791,47	21.175,00	653,91	-20.521,09
		Summe	**7.055,97**	**21.175,00**	**653,91**	**-20.521,09**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.055,97**	**-21.175,00**	**-653,91**	**20.521,09**

05 - Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.480.085,00	0,00	-1.480.085,00
		Summe	**0,00**	**1.480.085,00**	**0,00**	**-1.480.085,00**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.480.085,00**	**0,00**	**1.480.085,00**

06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	17.445,14	0,00	2.262,71	2.262,71
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	250,00	0,00	3.000,00	3.000,00
		Summe	**17.695,14**	**0,00**	**5.262,71**	**5.262,71**
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	117.948,32	1.194.725,00	10.704,48	-1.184.020,52
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	162.235,87	507.055,00	122.797,45	-384.257,55
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	92.739,60	82.690,00	37.026,33	-45.663,67
		Summe	**372.923,79**	**1.784.470,00**	**170.528,26**	**-1.613.941,74**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-355.228,65**	**-1.784.470,00**	**-165.265,55**	**1.619.204,45**

07 - Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024

08 - Sportförderung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
24A		Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	480.000,00	0,00	-480.000,00
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	2.091,34	-97.908,66
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	2.545,00	2.545,00	0,00
		Summe	**0,00**	**588.545,00**	**4.636,34**	**-583.908,66**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-588.545,00**	**-4.636,34**	**583.908,66**

09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024

10 - Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.768,78	0,00	0,00	0,00
		Summe	**6.768,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.768,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

11 - Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	432.289,01	1.669.415,00	1.509.517,60	-159.897,40
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		Summe	**433.289,01**	**1.669.415,00**	**1.509.517,60**	**-159.897,40**
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	174.212,56	472.840,00	113.915,43	-358.924,57
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.839.120,37	5.421.500,00	5.213.706,87	-207.793,13
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	21.417,56	5.965.515,00	5.631,81	-5.959.883,19
		Summe	**4.034.750,49**	**11.859.855,00**	**5.333.254,11**	**-6.526.600,89**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.601.461,48**	**-10.190.440,00**	**-3.823.736,51**	**6.366.703,49**

12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	872,44	872,44
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	730,00	0,00	0,00	0,00
		Summe	**730,00**	**0,00**	**872,44**	**872,44**
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	499.940,65	887.985,00	241.287,39	-646.697,61
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	480.661,07	0,00	207.636,60	207.636,60
32		**Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen**	**2.127,96**	**2.130,00**	**0,00**	**-2.130,00**
		Summe	**982.729,68**	**890.115,00**	**448.923,99**	**-441.191,01**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-981.999,68**	**-890.115,00**	**-448.051,55**	**442.063,45**

13 - Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	69.000,00	0,00	-69.000,00
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	17,00	0,00	0,00	0,00
		Summe	**17,00**	**69.000,00**	**0,00**	**-69.000,00**
24A		Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	2.389,48	0,00	0,00	0,00
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.517,78	1.333.370,00	3.581,82	-1.329.788,18
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.872,28	0,00	648.322,18	648.322,18

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.058,86	9.000,00	5.842,26	-3.157,74
27		Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	1.351,36	1.351,36
		Summe	**25.838,40**	**1.342.370,00**	**659.097,62**	**-683.272,38**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.821,40**	**-1.273.370,00**	**-659.097,62**	**614.272,38**

14 - Umweltschutz

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
24A		Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
		Summe	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**-10.000,00**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**

15 - Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
		Summe	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**-1.000,00**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	34.835,13	34.835,00	34.835,13	0,13
22		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.842,78	2.845,00	2.454,20	-390,80
31		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen**	**811.062,50**	**13.857.560,00**	**9.352.287,57**	**-4.505.272,43**
		Summe	**848.740,41**	**13.895.240,00**	**9.389.576,90**	**-4.505.663,10**
32		**Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen**	**1.154.069,51**	**962.115,00**	**1.852.446,78**	**890.331,78**
		Summe	**1.154.069,51**	**962.115,00**	**1.852.446,78**	**890.331,78**
		Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-305.329,10**	**12.933.125,00**	**7.537.130,12**	**-5.395.994,88**

2 Anhang

DER ANHANG

2.1 Die Gemeinde Schöneck

Die Gemeinde Schöneck ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft. Sie verwaltet als Gebietskörperschaft ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Die Rechtsstellung der Gemeinde Schöneck ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93). Die aktuell gültige Hauptsatzung hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Schöneck am 25.11.2021 beschlossen.

2.1.1 Allgemeine Angaben zum Berichtsjahr

Allgemeine Angaben zum Berichtsjahr

Postleitzahl	61137
Vorwahl	06187
Gemeindeschlüssel	06 4 35 026
Website	www.schoeneck.de
Einwohner	12.390
Bürgermeisterin	Frau Cornelia Rück bis 14.07.2024, ab dem 15.07.2024 Frau Carina Wacker

Geografie

Bundesland	Hessen
Landkreis	Main-Kinzig-Kreis
Ortsteile	Kilianstädten, Büdesheim, Oberdorfelden
Sitz des Gemeindevorstandes	in der Gemeindeverwaltung der Gemeinde Schöneck
Adresse der Gemeindeverwaltung	Herrnhofstr. 8, 61137 Schöneck

Übergeordnete Behörden

Aufsichtsbehörde	Landrat des Main-Kinzig-Kreises
Obere Aufsichtsbehörde	Regierungspräsidium Darmstadt
Oberste Aufsichtsbehörde	Hessische Ministerium des Innern und für Sport
Prüfung des Jahresabschlusses	Amt für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises

Die Gemeindevertretung zum Stichtag

Das oberste Organ der Gemeinde Schöneck	Die Gemeindevertretung (Sie trifft die nicht dem Gemeindevorstand zur Beschlussfassung übertragenen oder übertragbaren, sowie sonstigen wichtigen Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Gemeindevorstandes.)
Zahl der Mitglieder	37
Wahlzeit der Gemeindevertretung	5 Jahre
Letzte Kommunalwahl	14.03.2021 (letzte Wahl vor Bilanzstichtag)
Ausschüsse	• Haupt- und Finanzausschuss • Ausschuss für Bauen, Umwelt, Verkehr, Energie und Klimaschutz • Ausschuss für Soziales, Familie, Jugend und Kultur

Die Mitglieder der Gemeindevertretung

Vorsitzender	Klaus Ditzel
1. Stellvertretender Vorsitzender	Thorsten Weitzel
2. Stellvertretender Vorsitzender	Wolfgang Seifried
3. Stellvertretende Vorsitzende	Claudia Kunath
4. Stellvertretender Vorsitzender	Matthias Geisler

Weitere Mitglieder		
Alwin Boekhoff	Andreas Zeller	Jürgen Fischer
Claudia Ditzel	Markus Mühlebach	Peter Zittier
Karin Garvey	Matthias Weinzierl	Rüdiger Klaas
Hildegard Kettler	Thomas Kraushaar	Björn-Magnus Becker bis 31.07.2024
Anke Pfeil	Daniel Kropp	Arthur Unkrich
Hans-Peter Loeb	Stefan Haas	Walter Rauch bis 07.11.2024
Axel Glück	Olaf Schumann	Thomas Abraham
Sabrina Rück	Marcel Bamberg bis 12.02.2024	Christine Lindner
Laura Merz bis 31.01.2024	Karl-Heinz Mühlebach	Brigitte Schneider
Michael Schenk	Carina Wacker bis 30.06.2024	Gernot Zehner
Frank Ditzel	Christina Zehner	Dieter Schulz ab 01.12.2024
Holger Wiedemann ab 01.07.2024	Bernd Hinrichs ab 01.08.2024	Erich Wacker ab 01.03.2024
Edeltraud Bär ab 01.02.2024		

Der Gemeindevorstand zum Stichtag

Vorsitzende	Die Bürgermeisterin (Wahlbeamte) (Die Bürgermeisterin bereitet die Beschlüsse des Gemeindevorstands vor und führt sie aus. Sie leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.)
Stellvertreter	Der oder die Erste Beigeordnete
Beigeordnete	9
Wahlzeit Bürgermeister	6 Jahre
Letzte Wahl	25.02.2024

Die Mitglieder des Gemeindevorstands

Vorsitzende	Cornelia Rück bis 14.07.2024, Carina Wacker ab 15.07.2024
Stellvertretender Vorsitzender	André Collas

Weitere Mitglieder		
Bernd Frank	Monika May	Volker Ohl
Liselotte Pfeil	Marina Geisler	Manfred Ernst Geisler
Christina Kreuter		

Bezüge der Gremien

Die Mitglieder der gemeindlichen Gremien arbeiten bis auf den hauptamtlichen Bürgermeister ehrenamtlich und erhalten als Entschädigung dafür Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Gemeinde Schöneck. Die gewährten Entschädigungen setzten sich aus Monats- und Sitzungspauschalen sowie Funktionspauschalen für erhöhten Aufwand zusammen.

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer, die während des Jahres 2024 zur Gemeinde in einem Dienst- und Arbeitsverhältnis standen (gem. § 50 (2) Punkt 10. GemHVO)

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
Summe der Bediensteten	248	222
Anzahl der Beamten	3	2
Anzahl der Beschäftigten	231	202
Aushilfskräfte inkl. Auszubildende und Praktikanten, die eine Aufwandsentschädigung bekommen	14	18

Die Gemeinde Schöneck als Unternehmer

Es werden gewerbliche Aufgaben im Sinne des § 4 Körperschaftssteuergesetz wahrgenommen. Die Gemeinde Schöneck ist im Sinne des Umsatzsteuergesetztes (UStG) steuerpflichtiger Unternehmer. Ihr Unternehmen im Sinne des UStG umfasst alle Betriebe gewerblicher Art, unabhängig davon, ob diese im Haushalt oder als Eigenbetrieb geführt werden. In diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Gemeinde Schöneck in Anlehnung an das Körperschaftssteuergesetz in 2012 voll umsatzsteuerbar. Die Gemeinde Schöneck unterliegt mit ihrer Betätigung in folgenden Bereichen der Umsatzsteuer zu unterwerfenden Tätigkeit:

• Bürgerhäuser	• kulturelle Veranstaltungen
• Dreifeldsporthalle	• Forstwirtschaft
• Photovoltaik und Ladesäulen	• Werbeartikel und Druckerzeugnisse
• Außenwerbung	• Jugend- und Seniorenveranstaltungen
• Winterdienst	• Abfallbeseitigung (DSD und Papierverwertung)
• Grundstücksnutzungen	• Konzessionen

Rechtssubjekt	juristische Person des öffentlichen Rechts
zuständiges Finanzamt	Finanzamt Gelnhausen
Umsatzsteuer	Gemeinde Schöneck, Steuernummer: 019 226 36341
Körperschaftsteuer	bislang nicht veranlagt

2.2 Der Jahresabschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) aufgestellt. Es sind Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO vom 2. April 2006 (GVBl I S.235), zuletzt geändert durch Verordnung vom 22. Februar 2024 (GVBl. 2024 Nr. 6), berücksichtigt worden. Bei Auslegungsfragen wurden ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) herangezogen. Zudem wurden die Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), letzte berücksichtigte Änderung: zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93), eingehalten.

Der Jahresabschluss der Gemeinde Schöneck besteht gemäß §112 HGO in Verbindung mit §§44ff GemHVO aus:

- Vermögensrechnung
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Ergebnis- und Finanzrechnung der jeweiligen Teilhaushalte
- Anhang einschließlich Anlagen
- Rechenschaftsbericht
- Übersichten

Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Vermögensrechnung, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern und deren Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr darzustellen. Ferner werden u.a. die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert und Zusatzinformationen angegeben, welche für die Beurteilung des Jahresabschlusses eine besondere Bedeutung haben. Dem Anhang sind nach § 52 GemHVO die Anlagenübersicht, die Verbindlichkeitenübersicht, die Rückstellungsübersicht und die Forderungsübersicht beizufügen (siehe auch § 112 HGO i.V.m. § 50 GemHVO).

2.2.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Teilhaushalte auf Ebene der Produktbereiche

Die Gemeindehaushaltsverordnung regelt in § 4 unter anderem, dass in den Teilhaushalten die Produktbereiche, die Produktgruppen und die Produkte darzustellen sind.

Im Jahresabschluss ist zu jedem Teilhaushalt eine Teilergebnis- und eine Teilfinanzrechnung zu finden. Des Weiteren werden die einzelnen Kostenträger zu einem Produkt zusammengefasst, zu dem sich im Haushaltsplan eine Produktbeschreibung sowie ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzhaushalt findet. Die Teilergebnisse der einzelnen Produkte bilden das Gesamtergebnis der Ergebnisrechnung ab und zeigen detailliert die Zusammensetzung und die Herkunft des Defizits oder Überschusses.

Auflagen der Kommunalaufsicht

Mit Schreiben vom 12.06.2024 hat die Kommunalaufsicht des Main-Kinzig-Kreises die Genehmigung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen 2024 erteilt.

Die Haushaltssatzung 2024 der Gemeinde Schöneck enthält folgende genehmigungsbedürftige Teile:

1. für die Abweichung im Haushaltsjahr 2024 von den Vorgaben zum Haushaltsausgleich in der Planung gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO,
2. für die in § 3 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 4.570.000 €,
3. zur Aufnahme der in § 2 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 13.875.560 €R (darin enthalten sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfond in Höhe von 6.550.000 €),
4. zur Inanspruchnahme der in § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehenen Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen bis zur Höhe von 5.000.000 €.

Den Auflagen konnte entsprochen werden.

Neben den in § 2 und § 4 der Haushaltssatzung 2024 festgesetzten Kreditermächtigungen und dem Höchstbetrag der Liquiditätskredite bedürfen auch die in § 3 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 4.570.000 € der Genehmigung, da in den Jahren 2025 und 2026, zu deren Lasten sie veranschlagt sind, jeweils eine Kreditaufnahme vorgesehen ist.

Besonderheiten des Jahresabschlusses

Nach § 112 (5) HGO soll der Gemeindevorstand den Jahresabschluss der Gemeinde innerhalb von fünf Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufstellen. Für das Haushaltsjahr 2024 kann der Gemeindevorstand der Gemeinde Schöneck dieser Frist nicht nachkommen.

Weitere Besonderheiten sind nicht gegeben.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gemäß Richtlinie über die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zum Jahresabschluss der Gemeinde Schöneck

Abschreibungsdauer	Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer (gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO) wird anhand der erwarteten wirtschaftlichen und technischen Nutzungsdauer bzw. anhand der steuerlichen Abschreibungstabelle bestimmt. Für Computerhardware sowie Betriebs- und Anwendersoftware wird eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von einem Jahr zugrunde gelegt (BMF Schreiben vom 22.02.2022).
Abschreibungsmethode	Die Abschreibungsmethode ist linear, d. h. gleichbleibende Abschreibung von den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten mit gleichen Jahresbeträgen.
Beginn der Abschreibung	Anlagezugänge werden mit den tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten erfasst. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt. Ein Vermögensgegenstand gilt im Zeitpunkt seiner Lieferung als angeschafft bzw. im Zeitpunkt seiner Fertigstellung/Inbetriebnahme als hergestellt.
Ende der Abschreibung	Bei Veräußerung oder Verschrottung eines Vermögensgegenstandes vor Ablauf der planmäßigen Nutzungsdauer ist das Anlagegut im Jahr des Anlagenabgangs noch bis zum Abgangsdatum zeitanteilig abzuschreiben. Buchwerte der Vermögensgegenstände werden bis auf den Erinnerungswert von einem Euro abgeschrieben.

<table>
<tr><td>Behandlung von GwG</td><td>Im Haushaltsjahr zugegangene geringwertige Wirtschaftsgüter zwischen 250,00 € und 1.000,00 € netto werden als Sammelposten zusammengefasst und über einen Zeitraum von fünf Jahren abgeschrieben. Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten unter 250,00 € netto werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben.</td></tr>
<tr><td>Behandlung von Forderungen</td><td>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Auf Forderungen, deren Eindringlichkeit mit Risiken versehen ist, wurden Wertberichtigungen gemäß der Dienstanweisung über die Einzel- und Pauschalwertberichtigung der Gemeinde Schöneck vorgenommen.
Debitorische Kreditoren und kreditorische Debitoren werden entsprechend zu den Forderungen bzw. Verbindlichkeiten umgegliedert.</td></tr>
<tr><td>Wertberichtigung</td><td>Nach Ziffer 3 (2) des Beschleunigungserlasses des Hessisches Ministeriums des Inneren und für Sport vom 29.06.2016 kann die Wertberichtigung von Forderungen auf Dauer als pauschale Einzelwertberichtigung gemäß der Altersstruktur des Forderungsbestandes erfolgen. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sind in diesem Fall nicht erforderlich.
Die Forderungen werden nach Art zu einer Risikoklasse (Bewertungsgruppe) zusammengefasst und nach der Altersstruktur pauschal aktivisch wertberichtigt. Folgende Staffelung ist je Art zu berücksichtigen (nach Watz 27.04.2016):
<table>
<tr><td>Altersstruktur der Forderung</td><td>Wertberichtigungsquote</td></tr>
<tr><td>Bis 180 Tage</td><td>00,00 %</td></tr>
<tr><td>Bis 360 Tage</td><td>25,00 %</td></tr>
<tr><td>Bis 540 Tage</td><td>40,00 %</td></tr>
<tr><td>Bis 720 Tage</td><td>60,00 %</td></tr>
<tr><td>Bis 900 Tage</td><td>70,00 %</td></tr>
<tr><td>Bis 1080 Tage</td><td>80,00 %</td></tr>
<tr><td>Über 1080 Tage</td><td>100,00 %</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>Erhaltene Investitionszuwendungen und -zuschüsse</td><td>Erhaltene Investitionszuwendungen und -zuschüsse werden als Sonderposten passiviert und über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten stellen somit eine Gegenposition zur Abschreibung des durch die Zuwendungen / Zuschüsse finanzierten Vermögensgegenstandes dar.</td></tr>
<tr><td>Wesentlichkeitsgrenze</td><td>Bei der Rechnungslegung werden alle Tatbestände berücksichtigt, die für die Gemeinde Schöneck von Bedeutung sind. Vereinfachte Verfahren zur Ermittlung der Bilanzansätze sind definiert für Sachverhalte, die von untergeordneter Bedeutung sind, da sie keinen wesentlichen Einfluss auf das Jahresergebnis und die Rechnungslegung haben. Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung werden dabei eingehalten. Allgemein gültige Schwellenwerte für diese Wesentlichkeitsgrenze können auf Grund des minimal-invasiven Ansatzes nicht festgelegt werden. Letztlich entscheidend sind alle Umstände des Einzelfalls. Abweichungen von einer zutreffenden Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage werden als wesentlich bezeichnet, wenn sich insgesamt
• eine Veränderung der Bilanzsumme um mehr als 5% oder
• eine Veränderung des Jahresergebnisses um mehr als 10 %, wenn der Betrag zugleich mehr als 0,25 % der Bilanzsumme ausmacht, oder
• eine Änderung des Eigenkapitals um mehr als 10 %
ergibt.</td></tr>
</table>

Erheblichkeitsgrenze	Planabweichungen in der Ergebnis- und Finanzrechnung gelten als erheblich, wenn sie 0,5 % des Volumens der ordentlichen Aufwendungen überschreiten. Abweichungen in der Vermögensrechnung (zum Vorjahr) gelten als erheblich, wenn sie 10 % des Fehlbetrags/Überschusses der Ergebnisrechnung erreichen. Diese Abweichungen sind im Rechenschaftsbericht zu erläutern. Im Rahmen der Periodenabgrenzung gelten Erträge und Aufwendungen als unerheblich, wenn der abzugrenzende Betrag in Anlehnung an § 41 Abs. 5 Satz 2 GemHVO pro Geschäftsvorfall den Wert von 1.000 € nicht überschreitet und / oder jährlich wiederkehrend eintritt. Eine Periodenabgrenzung erfolgt bis zu dieser Wertgrenze nicht. Die Erheblichkeitsgrenze soll nur angewendet werden, soweit ihr keine steuer- oder abgaben-rechtlichen Vorschriften entgegenstehen. Darüber hinaus sind folgende Geschäftsvorfälle ausgenommen: • Beamtengehälter • Nutzungsentgelte für Grabstellen • Ansparraten für Darlehen aus dem Investitionsfonds Abteilung B
Rechnungsabgrenzungsposten	Rechnungsabgrenzungsposten werden nur ermittelt, wenn ihre Werte mit einem vertretbaren Aufwand zu ermitteln sind. Siehe hierzu zudem Punkt 8.
Rückstellungen	Rückstellungen sind in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Für Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Altersteilzeitrückstellungen wurden versicherungsmathematische Verfahren zur Berechnung angewandt.
Ergebnisverwendung	Sie wurde gemäß §24 GemHVO i.V. m. §112 HGO im Berichtsjahr dargestellt.
Behandlung von Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.
Vorräte	Nach dem Hinweis Nr. 5 der VV zu § 36 GemHVO kann auf einen Ausweis von Vorräten im Umlaufvermögen verzichtet werden, falls die Bestände je Vorratslager einen Wert von 10.000 € nicht übersteigen. Von dieser Erleichterungsvorschrift wird Gebrauch gemacht. Soweit Heizöl oder vergleichbare Güter unmittelbar am Verbrauchsort gelagert werden, wird auf eine Inventur verzichtet, sie gelten als verbraucht.
Änderung von Jahresabschlüssen	Bilanzkorrekturen sind grundsätzlich im Ergebnis der laufenden Periode zu berücksichtigen. Eine Änderung festgestellter Jahresabschlüsse ist nur zulässig, wenn ein Fehler mehr als 10 % des betroffenen Bilanzpostens ausmacht.

Finanzielle Verpflichtungen

Zahlungsverpflichtungen aus sonstigen längerfristigen finanziellen Verpflichtungen bestanden zum Bilanzstichtag in Höhe von rund 133.044,95 € für Leasingverträge (Fahrzeuge = 22.350 €, Kopierer = 12.216,60 €, Server = 41.122,27 €, Rechner und Monitore 21.151,56 €, Telefonanlage =3.707,96 €, JobRad = 26.025,21 €), außerdem bestehen Verpflichtungen aus verschiedenen Wartungsverträgen.

Haftungsverhältnisse

Wesentliche Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestehen nicht. Daneben besteht noch eine Bürgschaft gegenüber der Firma STEG in Höhe von 6.500.000,00 € für Gewerbegebiet Nord II.

Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

In der Bilanz sind Rückstellungen in Höhe von 332.051,10 € erfasst, davon sind aus dem Jahresabschluss 2021 Rückstellungen i. H. v. 67.031,59 €, aus dem Jahresabschluss 2022 Rückstellungen i. H. v. 60.000,00 € und aus dem Jahresabschluss 2023 Rückstellungen i. H. v. 12.274,51 € noch nicht in Anspruch genommen worden.

Eine detaillierte Aufgliederung ist der Rückstellungsübersicht zu entnehmen.

Die Gemeinde Schöneck ist Mitglied in der Zusatzversorgungskasse. Für Gemeinden, die Mitglieder der Zusatzversorgungskasse sind, besteht in erheblichen Umfang eine mittelbare Pensionsverpflichtung aus der Einstandspflicht der Gemeinde für Fehlbeträge der ZVK. Für diese mittelbare Pensionsverpflichtung wurde zulässig keine Rückstellung gebildet.

Wertberichtigung

Im Laufe des Geschäftsjahres sind in der Gemeindekasse Forderungen in Höhe von 315.101,69 € niedergeschlagen worden.

In einem Einzelfall gab es eine Entscheidung zu einem Erlass einer Forderung in Höhe von 4.771,03 EUR.

Ab dem Jahresabschluss 2023 wurde die Einzel- und Pauschalwertberichtigung durch die pauschale Einzelwertberichtigung ersetzt. Das hat den Vorteil, dass die Ermittlung der Wertberichtigung die Aufstellung des Jahresabschlusses beschleunigt. Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurden Forderungen in Höhe von 2.320.658,79 € mit 190.719,55 € im Wert berichtigt. Im Vorjahr lag die Höhe der Einzelwertberichtigung bei 334.525,27 €.

Ergebniswirksam schlägt die Wertberichtigung mit -143.805,72 € zu Buche.

Sonstige Informationen

ekom21 - Kommunales Gebietsrechenzentrum Hessen (Kurzform ekom21 - KGRZ Hessen)

Bezüglich der Mitgliedschaft in der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen wird angemerkt, dass Eventualverpflichtungen bestehen, die sich aus § 17 der Satzung der ekom21 - KGRZ Hessen ergeben. Für den Fall des Ausscheidens einer Kommune aus der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen bzw. für den Fall der Auflösung der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen ist ein bestimmtes Auseinandersetzungsverfahren vorgesehen. Dies hat den Hintergrund, die verbleibenden Mitglieder der ekom21 - KGRZ Hessen vor dem Risiko des Ausscheidens von Mitgliedern zu schützen bzw. für den Fall der Auflösung der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen die Befriedigung der Pensionsverpflichtungen zu gewährleisten. Hieraus ergeben sich auch Umlagebeiträge zum Verlustausgleich.

Darüber hinaus besteht ein Darlehensrisiko für ein Darlehen, welches von dem Kommunalen Gebietsrechenzentrum Kommunale Informationsverarbeitung in Hessen (KIV in Hessen) und dem Kommunalen Gebietsrechenzentrum Kassel (KGRZ Kassel) für deren Gemeinschaftsunternehmen ekom21 GmbH begeben worden ist.

Beteiligungen und Zweckverbände

- Zweckverband zur Bekämpfung der Schnakenplage in den Nidderauen e.V.
- ekom21 - KGRZ Hessen
- Wasserverband Nidder-Seemenbach
- KEAM Kommunale Energie aus der Mitte
- Hessischer Städte- und Gemeindebund
- Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR
- Regionalverband FrankfurtRheinMain

Genossenschaften

- Frankfurter Volksbank

Sonstige Anteile oder Sondervermögen (Eigenbetriebe) sind nicht vorhanden

Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden und dergleichen

Arbeitsgemeinschaft der Ausländerbeiräte Hessen (Agah)	Hessischer Verwaltungsschulverband
Hessischer Städte- und Gemeindebund e.V.	European Secretariat (Klima Bündnis)
Fachverband der Hessischen Standesbeamten	Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen (FGSV e.V.)
Regionalpark Rhein Main Hohe Straße e.V.	Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e.V.
Arbeitsgemeinschaft Nahmobilität Hessen	Arbeitsgemeinschaft Nahverkehr auf der Niddertalbahn (AGNV)
Versorgungskasse f. d. Beamten der Gemeinden u. Gemeindeverbänden	Regionalverband Frankfurt / Rhein-Main
Kommunaler Arbeitgeberverband Hessen e.V. (KAV Hessen e.V.)	Deutsche Ver. f. Wasserwirtschaft, Abwasser u. Abfall e.V. (DWA) und GeKa_NET
ZVK der Gemeinden und Gemeindeverbände Wiesbaden	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGST)
MainÄppelHaus Lohrberg Streuobstzentrum e.V.	vhw Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.
Landschaftpflegeverband Main-Kinzig-Kreis	Hochschul- und Landesbibliothek Rhein Main (onleihe)
Förderverein für Palliative Patientenhilfe-Hilfe e. V.	Verbund offener Werkstätten e.V.
Betreuungsverein Main-Kinzig e.V.	Bund Deutscher Schiedsmänner
Förderkreis Hospiz Kinzigtal	Bonifatius-Route e.V.
Klima Bündnis e.V.	Hessenforst Eltville
Haus & Grundbesitzer Hanau	Bahn-Landwirtschaft
DJH Service GmbH	Alzheimer Gesellschaft
Verkehrswacht Hanau e.V.	Naturlandstiftung im Main-Kinzig-Kreis; Verband für Naturschutz und Landschaftspflege e.V.
Verein Vor-u. Frühgeschichte	PEFC Deutschland e.V.
Kreisfeuerwehrband MKK	GVV Kommunalversicherung VVaG
Güteschutz Kanalbau	Bodenverband Main-Kinzig
Fachverband für Kommunalkassenverwalter e.V.	Holzkontor DA DI OF AöR

2.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzwerte im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

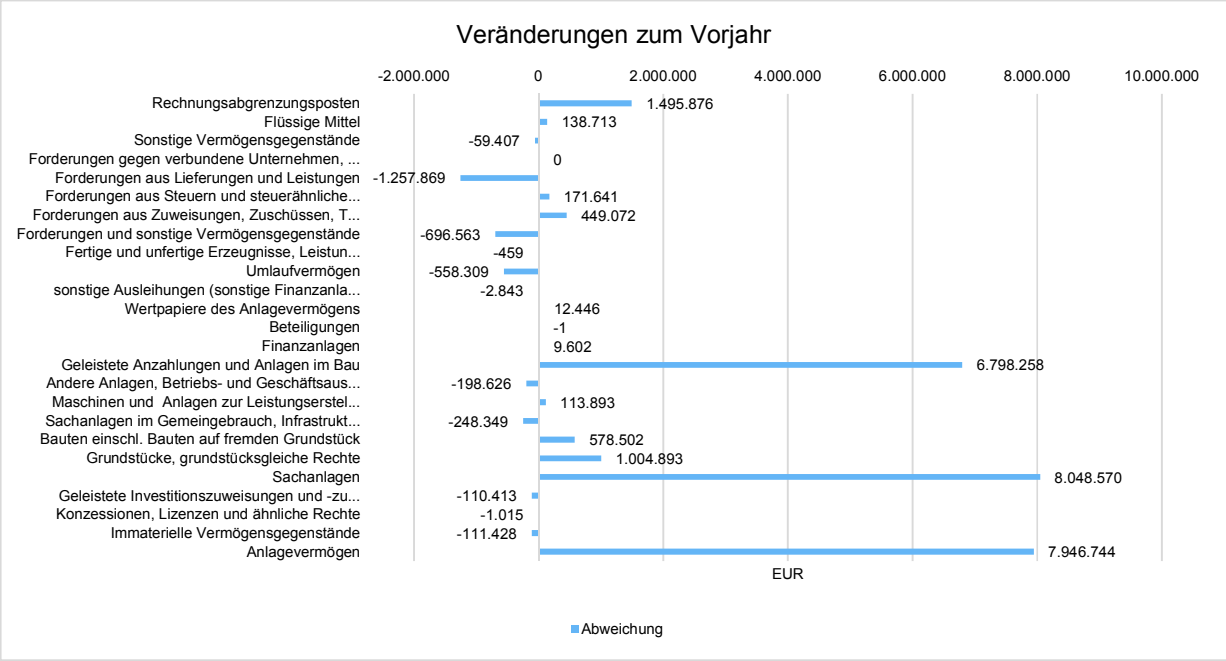
	2023	in %	2024	in %	Veränderung
1 - Anlagevermögen	60.236.317	86,39	68.183.061	86,74	7.946.744 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	1.975.386	2,83	1.863.958	2,37	-111.428 ↘
1.2 - Sachanlagen	57.796.906	82,89	65.845.475	83,76	8.048.570 ↗
1.3 - Finanzanlagen	464.025	0,67	473.627	0,60	9.602 ↗
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0,00	0	0,00	0 →
2 - Umlaufvermögen	8.242.038	11,82	7.683.729	9,77	-558.309 ↘
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0,00	0	0,00	0 →
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	2.434	0,00	1.975	0,00	-459 ↘
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.418.399	6,34	3.721.836	4,73	-696.563 ↘
2.4 - Flüssige Mittel	3.821.205	5,48	3.959.918	5,04	138.713 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.247.061	1,79	2.742.937	3,49	1.495.876 ↗
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0,00	0	0,00	0 →
Aktiva	**69.725.416**	**100,00**	**78.609.727**	**100,00**	**8.745.597** ↗
1 - Eigenkapital	26.041.343	37,35	25.011.242	31,82	-1.030.101 ↘
1.1 - Netto-Position	19.416.571	27,85	19.416.571	24,70	0 →
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	6.624.772	9,50	5.594.671	7,12	-1.030.101 ↘
1.3 - Ergebnisverwendung	0	0,00	0	0,00	0 →
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0,00	0	0,00	0 →
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0,00	0	0,00	0 →
2 - Sonderposten	17.936.918	25,73	19.605.192	24,94	1.668.274 ↗
2.1 - SoPo für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	15.896.498	22,80	17.379.097	22,11	1.482.599 ↗
2.2 - Sonderposten für den Gebührenausgleich	1.793.752	2,57	2.015.337	2,56	221.585 ↗
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0	0,00	0	0,00	0 →
2.4 - Sonstige Sonderposten	246.668	0,35	210.758	0,27	-35.910 ↘
3 - Rückstellungen	4.283.330	6,14	4.301.607	5,47	18.277 →
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.969.722	5,69	3.969.556	5,05	-166 →
3.2 - Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem HFAG und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0,00	0	0,00	0 →
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0,00	0	0,00	0 →
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0,00	0	0,00	0 →
3.5 - Sonstige Rückstellungen	313.609	0,45	332.051	0,42	18.442 ↗

	2023	in %	2024	in %	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	20.458.430	29,34	28.640.602	36,43	8.182.172 ↗
4.1 - Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0,00	0	0,00	0 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18.613.907	26,70	26.112.583	33,22	7.498.676 ↗
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0,00	0	0,00	0 →
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0,00	0	0,00	0 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen	24.703	0,04	25.227	0,03	524 ↗
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.318.618	1,89	2.138.023	2,72	819.405 ↗
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0	0,00	408	0,00	408 ↗
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0	0,00	0	0,00	0 →
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	501.202	0,72	364.361	0,46	-136.841 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.005.395	1,44	1.051.084	1,34	45.689 ↗
Passiva	**69.725.416**	**100,00**	**78.609.727**	**100,00**	**8.884.311** ↗

2.3.1 Aktivseite

Auf der Aktivseite der Bilanz werden die der Gemeinde zur Verfügung stehenden Vermögensgegenstände ausgewiesen. Die Aktiva lässt die Verwendung des auf der Passivseite ausgewiesenen Kapitals erkennen und zeigt mithin die Verwendung der finanziellen Mittel.

Die Aktivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in vier Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Anlagevermögen, dem Umlaufvermögen, den Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.



Bilanzposition 1 Anlagevermögen

Zur Bilanzposition 1. Anlagevermögen gehören die Positionen 1.1 immaterielle Vermögensgegenstände, 1.2 Sachanlagen, 1.3 Finanzanlagen und 1.4 sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen. Die einzelnen Positionen sind wiederum zu unterteilen.

Im Anlagevermögen sind jene Vermögensgegenstände auszuweisen, die dauernd dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen.

Bilanzposition 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter der Position 1.1.1 sind Konzessionen (z.B. Wegerechte), gewerbliche Schutzrechte (z.B. Patente), ähnliche Rechte (z.B. Emissionsrechte) und Lizenzen (insbesondere Software) auszuweisen. Unter der Bilanzposition 1.1.2 sind von der Gemeinde gewährte Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen Dritter zu bilanzieren. Hierfür muss gem. Hinweis 2 zu § 38 GemHVO im Zuwendungsbescheid zumindest eine Zweckbindung formuliert sein, bei Förderungen von nicht untergeordneter Bedeutung auch ein Rückforderungsanspruch.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.1. - Immaterielles Vermögen	**1.975.386,28**	**1.863.958,31**	**-111.427,97** ↘
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	37.624,85	36.610,00	-1.014,85 ↘
1.1.2 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.937.761,43	1.827.348,31	-110.413,12 ↘

Zugänge im Berichtsjahr:

Bezeichnung	**Wert**
Diverse Softwarelizenzen	24.494,44 €
Löschwasserversorgung 2020-2023	8.951,91 €
Belegungsrecht Mühlbergweg 16	10.000,00 €
Teichanlage Angelverein	3.879,40 €
Gesamtsumme:	**47.325,75 €**

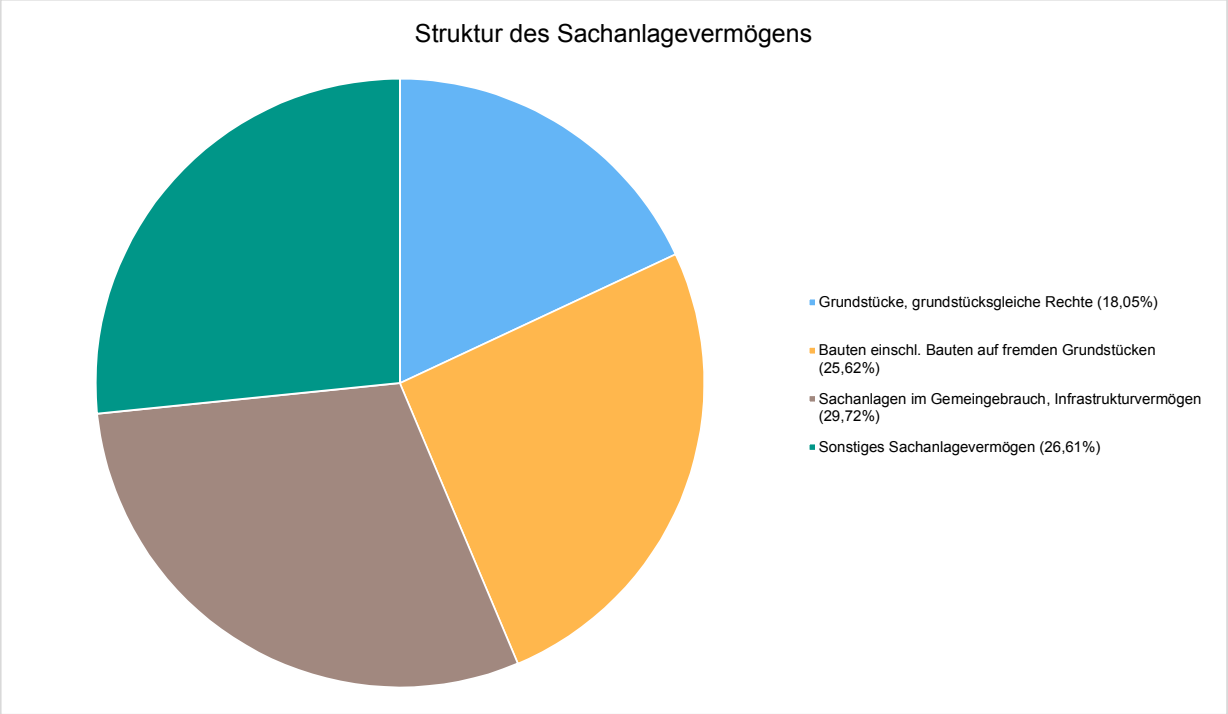
Für Abschreibungen sind Aufwendungen in Höhe von 150.658,31 € entstanden. Die Abgänge belaufen sich auf 8.095,41 €.

Bilanzposition 1.2 Sachanlagen

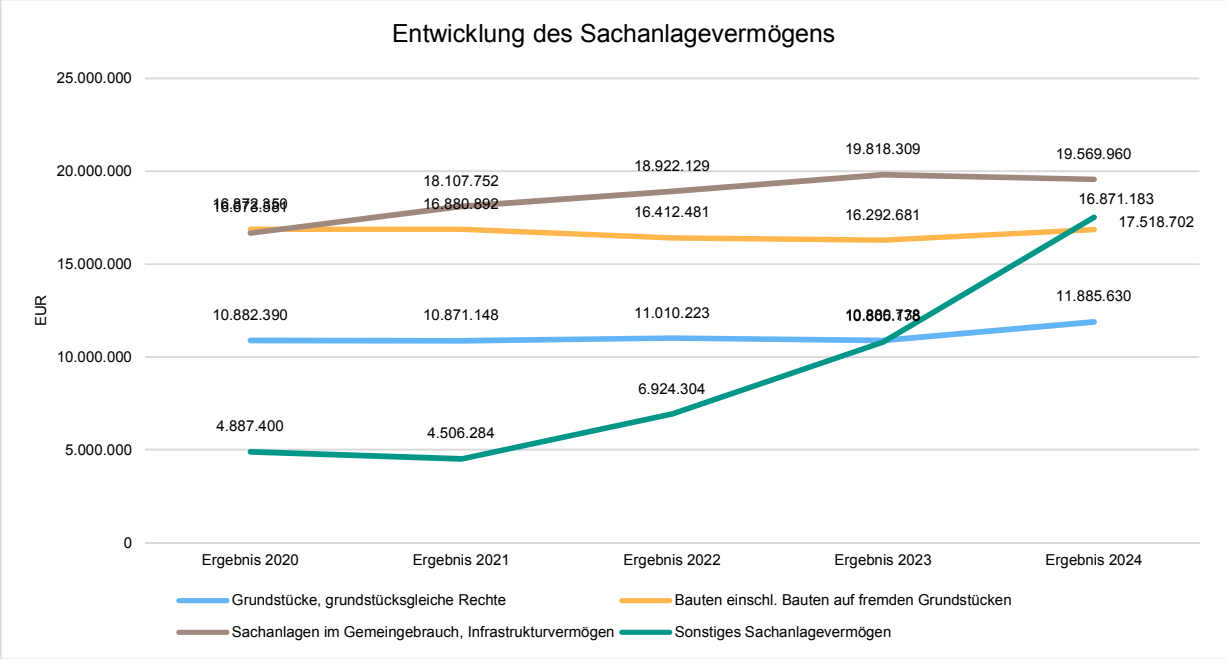
Unter der Position der Sachanlagen sind sämtliche bewegliche und unbewegliche Vermögensgegenstände der Gemeinde auszuweisen. Hierzu gehören insbesondere Grundstücke, Bauten, Infrastrukturvermögen, Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2. - Sachanlagen	**57.796.905,53**	**65.845.475,28**	**8.048.569,75** ↗
1.2.1. - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.880.737,57	11.885.630,41	1.004.892,84 ↗
1.2.2. - Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	16.292.681,06	16.871.182,67	578.501,61 ↗
1.2.3. - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	19.818.309,09	19.569.959,94	-248.349,15 ↘
1.2.4. - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	608.623,13	722.516,00	113.892,87 ↗
1.2.5. - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.781.771,38	1.583.144,92	-198.626,46 ↘
1.2.6. - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.414.783,30	15.213.041,34	6.798.258,04 ↗

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Bilanzposition 1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Die Position ist zu unterteilen in unbebaute Grundstücke, bebaute Grundstücke sowie bebaute Grundstücke mit fremden Bauten.

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Hierzu sind u.a. Ackerland, Grünflächen sowie baureife Grundstücke.

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich entweder benutzbare Gebäude oder andere Bauwerke wie z.B. Infrastrukturvermögen (Straßengrundstücke) befinden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	10.880.737,57	11.885.630,41	1.004.892,84 ↗
0501010 - Zugänge Grünflächen	0,00	64.200,59	64.200,59 ↗
0502010 - Zugänge Ackerland	0,00	546.082,94	546.082,94 ↗
0510110 - Zugänge bebaute Grundstücke -mit eig. Bauten-	0,00	394.609,31	394.609,31 ↗

Zugänge im Berichtsjahr:

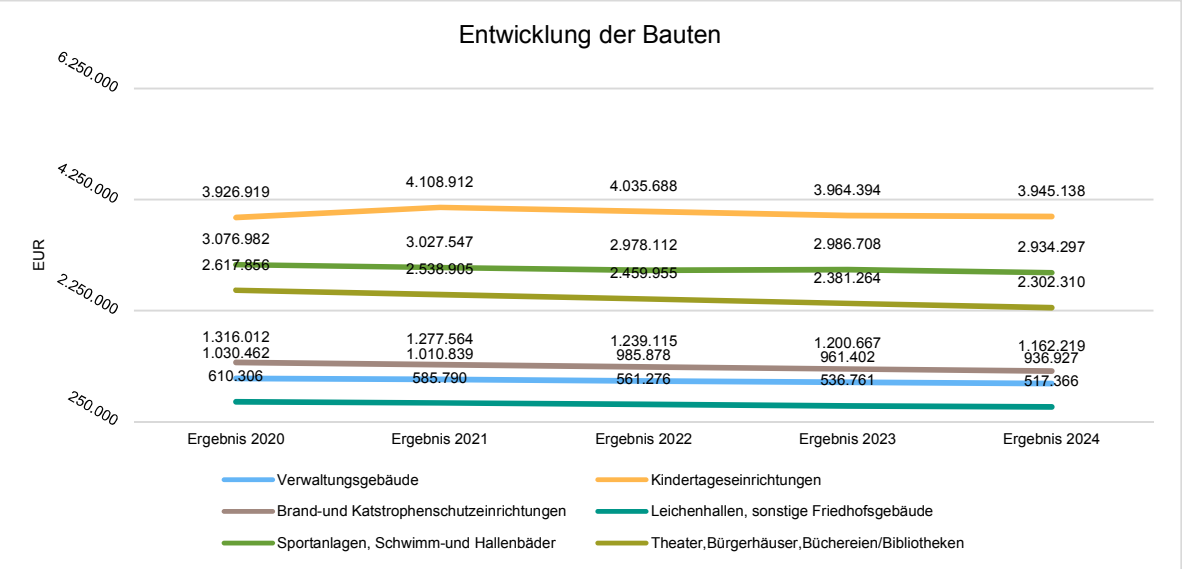
Bezeichnung	Wert
Grunderwerb Kil. Fl. 1, Flst. 72 Die Gänseäcker	28.589,92 €
Grunderwerb Kil. Fl.11, Flst. 169/21 Bleichstraße	35.610,67 €
Grunderwerb Kil. Fl.23, Flst. 32 Im Schirngrund	52.088,78 €
Grunderwerb Kil. Fl. 1, Flst. 73 Die Gänseäcker	144.997,65 €
Grunderwerb Kil. Fl. 1, Flst. 70 Die Gänseäcker	48.614,39 €
Grunderwerb Kil. Fl. 1, Flst. 74 Die Gänseäcker	193.003,60 €
Grunderwerb Kil. Fl. 23, Flst. 21 Aufm gelben Berge	67.647,67 €
Grunderwerb Kil. Fl. 1, Flst. 79 Die Gänseäcker	39.730,85 €
Grunderwerb/Rückübertr. Teilfläche Büd., Fl. 1, Flst. 689/3 Mühlbergweg	359,39 €
Grunderwerb Kil. Fl. 9, Flst. 76 Glockenstraße 13	158,03 €
Grunderwerb Kil. Fl. 17, Flst. 115 Heiligenstr. 17	104.304,06 €
Grunderwerb Kil. Fl. 1, Flst. 764/2 Wiesenau 13	289.787,83 €
Gesamtsumme	**1.004.892,84 €**

Bilanzposition 1.2.2 Bauten

Unter der Position sind alle Gebäude der Gemeinde auszuweisen. Hierzu gehören auch die Außenanlagen der Gebäude sowie Grundstückseinrichtungen. Hierbei ist es unerheblich, ob sich die Bauten auf gemeindeeigenen oder fremden Grundstücken (z.B. bei Erbpacht) befinden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	16.292.681,06	16.871.182,67	578.501,61 ↗
0530990 - Sonderinvestitionsprogramm Gebäude	184.002,05	173.684,00	-10.318,05 ↘
0531000 - Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeitein.	3.943.822,19	3.871.133,53	-72.688,66 ↘
0531010 - Zugänge Kinderg., -tagesst., Jugend-, Freizeitein.	20.571,33	74.004,47	-53.433,14 ↘
0533000 - Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	2.986.707,55	2.934.297,00	-52.410,55 ↘
0535000 - Theater, Bürgerhäuser, Büchereien/Bibliotheken	2.381.264,40	2.302.310,00	-78.954,40 ↘
0536000 - Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	1.200.666,98	1.162.219,00	-38.447,98 ↘
0537000 - Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	536.761,42	517.366,00	-19.395,42 ↘
0539000 - Sonstige Betriebsgebäude	1.161.752,73	1.073.313,00	-88.439,73 ↘
0541000 - Verwaltungsgebäude	961.402,48	936.927,00	-24.475,48 ↘
0551000 - Andere Bauten	37.400,31	33.876,67	-3.523,64 ↘
0551010 - Zugänge andere Bauten	0,00	159.002,33	159.002,33 ↗
0561000 - Grundstückseinrichtungen	839.809,97	760.898,78	-78.911,19 ↘

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
0561010 - Zugänge Grundstücks-einrichtungen	0,00	160.660,87	160.660,87 ↗
0591000 - Wohngebäude	2.038.519,65	1.994.612,90	-43.906,75 ↘
0591010 - Zugänge Wohnge-bäude	0,00	716.877,12	716.877,12 ↗



Zugänge im Berichtsjahr:

Bezeichnung	**Wert**
Ausbau U3 Krabbelstube Kleine Strolche	6.239,17 €
Gehwegplatten und Fundament für Gartenhaus Treffpunkt f. Jugendliche	494,78 €
Bauwagen Naturkita	289,41 €
Geländer Sonderbauwerke Oberdorfelden	10.730,23 €
Gabionenwand Richtung Jüd. FH	15.315,29 €
Geländer zw. Frankfurter Str. und Kleine Wingertstr.	1.459,54 €
Doppelstabgitterzaun Spielplatz Waldstr.	1.951,05 €
Erweiterung Zaunanlage Spielplatz Wachenbucherstr.	1.768,34 €
Handlaufgeländer Bürgertreff	1.408,00 €
Parkbank für Skateranlage	1.764,53 €
Hundetoiletten, Sitzgruppe, Abfallbehälter	3.581,82 €
Holzcarport für Rädchen Kita Regenbogen	1.229,00 €
Aussenanlagen Waldkita	3.207,37 €
Gebäude Glockenstr. 13 Nebenkosten + Gittertür	1.057,89 €
Erwerb Gebäude Wiesenau 13	451.561,21 €
Erwerb Gebäude Heiligenstr. 17	264.258,02 €
Gesamtsumme	**766.315,65 €**

Für Abschreibungen sind Aufwendungen in Höhe von 532.043,18 € entstanden.

Bilanzposition 1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen sind u.a. sämtliche Straßen, Wege und Plätze sowie Abwasser- und Nutzwasseranlagen (sofern im Gemeindehaushalt) zu zählen. Zu Sachanlagen im Gemeingebrauch fallen Kulturgüter, öffentliche Grünflächen (z.B. Parks und Spielplätze), Friedhofsanlagen sowie die Waldgrundstücke und der Waldaufwuchs.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	**19.818.309,09**	**19.569.959,94**	**-248.349,15** ↘
Gemeindestraßen, Wege, Plätze	7.593.968,96	7.570.275,00	-23.693,96 →
Grundstücke mit Verkehrsbauten, Brücken und Tunnel	429.870,83	418.678,00	-11.192,83 ↘
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	84.885,75	140.306,77	55.421,02 ↗
Kultur- und Naturgüter	17.734,72	15.962,00	-1.772,72 ↘
Deiche, Polder und andere Gewässerbauten	118.224,61	101.705,00	-16.519,61 ↘
Öffentliche Ver- und Entsorgungseinrichtungen	10.829.240,05	10.578.649,00	-250.591,05 ↘
Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)	744.384,17	744.384,17	0,00 →

Zugänge im Berichtsjahr:

Bezeichnung	**Wert**
Barrierefreier Ausbau Heiligenstr. + Neugasse	24.591,11 €
Kranzbergring Restarbeiten	63.026,94 €
Radverkehrsplanung/Radwegebeschilderung	5.070,70 €
Radverkehrskonzept Radius 7-Radweg Z2007 Hinterm Wald	11.187,28 €
Fußgängerüberweg Uferstr.	52.745,97 €
Schotterfahrweg Waldkita	23.020,83 €
Kanal Windecker Pfad, Kranzbergring	53.665,79 €
Kanalhausanschlüsse	15.632,26 €
Gesamtsumme	**248.940,88 €**

Für Abschreibungen sind Aufwendungen in Höhe von 818.676,33 € entstanden.

Bilanzposition 1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Unter den Anlagen und Maschinen sind jene Vermögensgegenstände auszuweisen, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Herstellung von Leistungen bzw. Erzeugnissen stehen. Hierzu zählen z.B. Energieversorgungsanlagen, Kühlanlagen oder Medienbestände der Bibliotheken.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.4 - Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	**608.623,13**	**722.516,00**	**113.892,87** ↗
Anlagen und Maschinen der Energieversorgung und Betriebstechnik	57.993,15	52.843,00	-5.150,15 ↘
Anlagen, Maschinen und Geräte der Materialbearbeitung	1,00	1,00	0,00 →
Anlagen für Wärme, Kälte und chemische Prozesse	3.351,56	64.896,00	61.544,44 ↗
Anlagen für Arbeitssicherheit und Umweltschutz	93,00	93,00	0,00 →
Transportanlagen und ähnliche Betriebsvorrichtungen, Verpackungsanlagen und -maschinen	10.838,29	7.123,00	-3.715,29 ↘
Sonstige Anlagen, Maschinen und Geräte und Reserveteile	528.802,20	595.623,00	66.820,80 ↗
Geringwertige Anlagen und Maschinen (GWG)	7.543,93	1.937,00	-5.606,93 ↘

Zugänge im Berichtsjahr:

Bezeichnung	**Wert**
Klimaanlage Kita Nidderstrolche	65.325,16 €
Atemschutzmasken+Lungenautomaten Feuerwehr	38.403,39 €
Notstromversorgungsanlagen	50.401,02 €
Ausleger UNA 500	75.613,05 €
Infrarotheizungen, Pumpen, Durchlauferhitzer, Mittelschaumpistole	8.498,01 €
Gesamtsumme	**238.240,63 €**

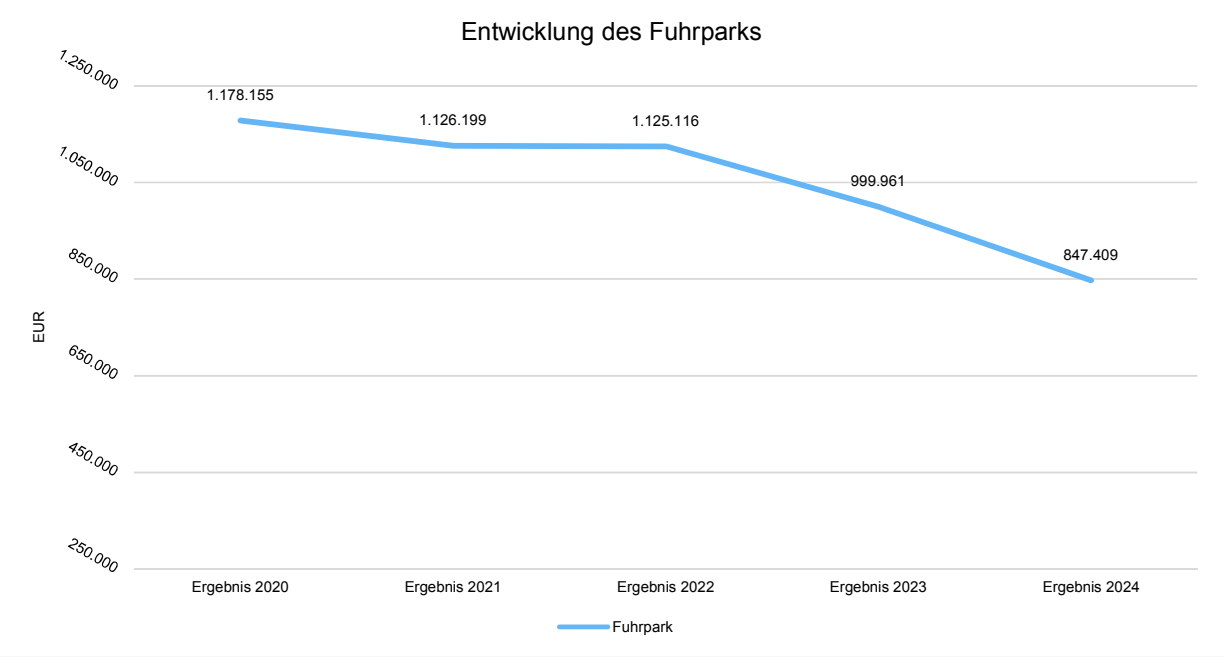
Für Abschreibungen sind Aufwendungen in Höhe von 127.095,35 € entstanden.

Bilanzposition 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter der Position sind alle Vermögensgegenstände zu bilanzieren, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde zur Aufgabenerfüllung dienen. Hierunter fallen Werkzeuge und Werkstatteinrichtungen, Fahrzeuge, Büromaschinen und DV- und Kommunikationsanlagen sowie Büromöbel und weitere Geschäftsausstattung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**1.781.771,38**	**1.583.144,92**	**-198.626,46** ↘
Werkstatteinrichtungen/-geräte, Werkzeuge, Werksgeräte, Modelle, Prüf-/Meßmittel, Lager- und	257.420,75	225.439,00	-31.981,75 ↘

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Transporteinrichtungen, Sonstige andere Anlagen			
Fuhrpark	999.960,89	847.409,00	-152.551,89 ↘
Sonstige Betriebsausstattung	275.939,98	272.789,47	-3.150,51 ↘
Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen	54.698,19	53.547,95	-1.150,24 ↘
Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	5.163,15	11.474,00	6.310,85 ↗
Sonstige Geschäftsausstattung	67.877,13	61.499,00	-6.378,13 ↘
Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	120.711,29	110.986,50	-9.724,79 ↘



Zugänge im Berichtsjahr:

Bezeichnung	**Wert**
Sonnensegel Naturkita, Spielplatz Wachenbucher Str.	5.113,78 €
Kehrmaschine Saphir mit Schneeschild, Pumpe und Frontbetongewicht Fendt MKK GS 321	13.652,66 €
Bodenreiniger, Rollcontainer, Videoüberwachungsanlage, Spülmaschinen Tegale, Stabilisierungssysteme	54.918,40 €
Falzmaschine, Sophos AP6 AccessPoint, USV-Anlage, Handfunkgeräte, Lautsprecherbox, Dell Precision Tower	22.347,57 €
Kassen-Arbeitslatz mit Frontelement und Glastrennwand	7.040,71 €
Marktschirme, Hexagon Profi-Stellwände, Stuhl-Tisch Set Kita	7.855,51 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	51.060,88 €
Gesamtsumme	**161.989,51 €**

Abgänge im Berichtsjahr:

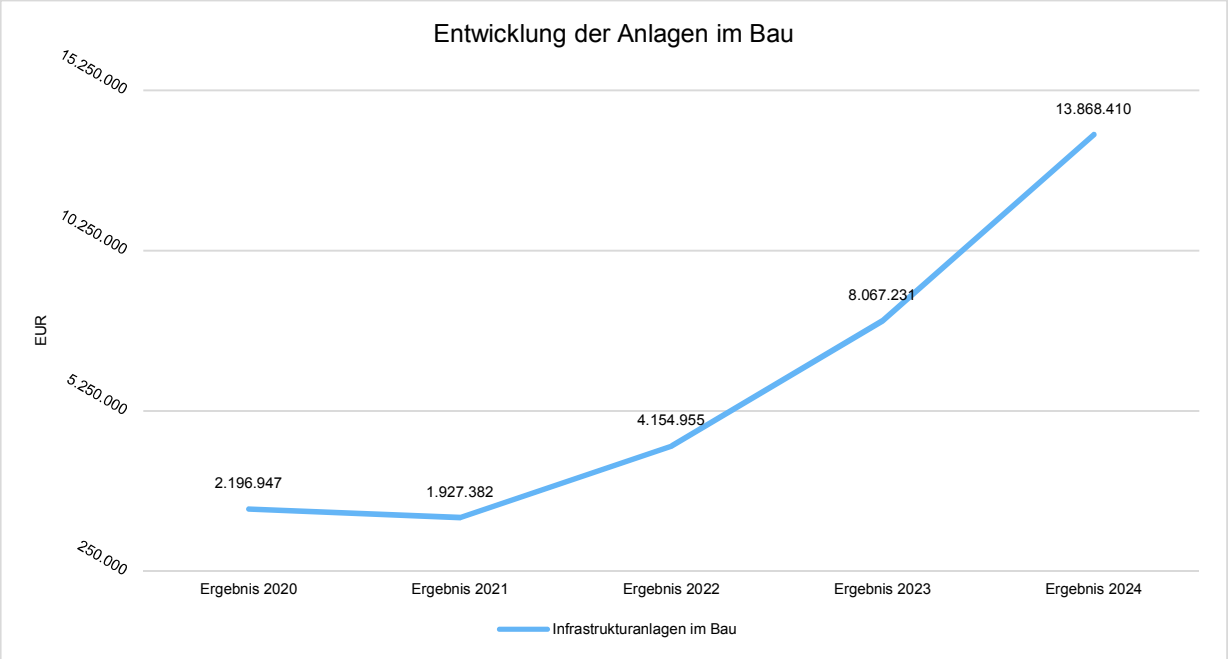
Bezeichnung	Anschaffungs-kosten / Herstel-lungskosten	Rest-buch-wert	Verkaufs-erlös	Buchgewinn/-verlust
geringwertige Anlagen und Maschinen	415,31 €	1,00 €	0,00 €	-1,00 €
Fuhrpark Verkauf Bootsanhänger HU-1118	1.608,98 €	1,00 €	2.500,00 €	2.499,00 €
Fuhrpark Verkauf Mehrzweckboot	4.755,01 €	1,00 €	2.500,00 €	2.499,00 €
Furhpark Verkauf Opel Vivaro MKK-GS 402	22.700,00 €	1,00 €	3.000,00 €	2.999,00 €
Büromaschinen, DV- u. Kommunikationsanlagen	10.631,15 €	7,00 €	0,00 €	-7,00 €
Büromöbel	2.011,21 €	12,00 €	0,00 €	-12,00 €
Sonstige Geschäftsausstattung	108,00 €	12,00 €	0,00 €	-12,00 €
Geringwertige Vermögensgegenstände der BGA	12.468,52 €	20,00 €	0,00 €	-20,00 €
Gesamtsumme	**54.698,18 €**	**55,00 €**	**8.000,00 €**	**7.945,00 €**

Für Abschreibungen sind Aufwendungen in Höhe von 311.739,68 € entstanden.

Bilanzposition 1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Unter dieser Position finden sich die laufenden Baumaßnahmen, die noch nicht abgeschlossen sind. Hierzu gehören beispielsweise die Erweiterung und Ertüchtigung der Gruppenkläranlage, die Umgehungsrinne, Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden und das Projekt "RadiuS7".

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**8.414.783,30**	**15.213.041,34**	**6.798.258,04** ↗
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	910,35	910,35 ↗
Anlagen im Bau	347.552,78	1.343.721,27	996.168,49 ↗
Infrastrukturanlagen im Bau	8.067.230,52	13.868.409,72	5.801.179,20 ↗



Laufende Bauprojekte:

Bezeichnung	Wert Vorjahr	Zugang	Umbuchung	Ab-gänge	Wert Berichtsjahr
Vorklärbecken und Filtratwas-serableitung GKA/Erweiterung u. Ertüchtigung GKA	7.528.562,64 €	5.082.964,06 €	0,00 €	0,00 €	12.611.526,70 €
Umgehungsrinne	332.868,28 €	831.964,84 €	0,00 €	0,00 €	1.164.833,12 €
Radverkehrskonzept Radius 7	113.749,70 €	207.636,60 €	321.386,30 €	0,00 €	0,00 €
Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberdorfelden	102.343,91 €	1.015.857,81 €	0,00 €	0,00 €	1.118.201,72 €
Sanierung Altes Schloss	32.678,16 €	177.947,97 €	0,00 €	0,00 €	210.626,13 €
Erweiterung und Sanierung Be-standskita	6.768,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.768,78 €
Gründach Trauerhalle Büdes-heim	2.249,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.249,10 €
Zentrale Fußballanlage	0,00 €	2.091,34 €	0,00 €	0,00 €	2.091,34 €
Waldkindergarten	183.244,07 €	101.789,25 €	285.033,32 €	0,00 €	0,00 €
Gründach Kita Waldwiese	20.268,76 €	47.496,54 €	67.765,30 €	0,00 €	0,00 €
Weg Baumgräber Friedhof Büdesheim	249,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	249,90 €
Inlinersanierung 2023	91.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	91.800,00 €
Photovoltaikanlage Kläranlage	0,00 €	910,35 €	0,00 €	0,00 €	910,35 €
Erdgräber	0,00 €	3.784,20 €	0,00 €	0,00 €	3.784,20 €
Gesamtsumme	**8.414.783,30 €**	**7.472.442,96 €**	**674.184,92 €**	**0,00 €**	**15.213.041,34 €**

Bilanzposition 1.3 Finanzanlagen

In den Finanzanlagen lässt sich die Möglichkeit bzw. das Ausmaß der Einflussnahme auf Unternehmen erkennen, in die investiert wurde. Hierbei handelt es sich bspw. um Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen oder Wertpapiere.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3 - Finanzanlagevermögen	464.025,26	473.627,45	9.602,19 ↗

Die Finanzanlagen unterteilen sich in Anteile und Ausleihungen an verbundene Unternehmen (und mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht), Beteiligungen, Wertpapiere und sonstige Ausleihungen, auf die im Nachfolgenden eingegangen wird.

Bilanzposition 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen sind Beteiligungen an rechtlich selbstständigen Unternehmen, auf die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt. Der Anteil der Gemeinde an den verbundenen Unternehmen beträgt in der Regel mindestens 50 %. Weiterhin zählen zu den verbundenen Unternehmen die Eigenbetriebe.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Als Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind von der Gemeinde gewährte Kredite an diese Unternehmen zu verstehen. Die Bewertung erfolgt zum Nennwert des Kredits vermindert um außerplanmäßige Abschreibungen. Eine notwendige außerplanmäßige Abschreibung auf die Ausleihung bemisst sich an dem voraussichtlich realisierbaren Rückzahlungsbetrag sowie der Verzinslichkeit der Ausleihung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.2 - Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.3 Beteiligungen

Unter den Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Einrichtungen auszuweisen, an denen die Gemeinde einen Anteil von mindestens 20 % und maximal 50 % besitzt. Die Beteiligung muss auf Dauer angelegt sein und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde durch Herstellung einer dauerhaften Verbindung zum Unternehmen bzw. zur Einrichtung dienen. Hierunter fallen z.B. Mitgliedschaften in Zweckverbänden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.3 - Beteiligungen	135.227,88	135.227,24	-0,64 →

Beteiligungen in der Übersicht:

Bezeichnung	Wert
Wasserverband Nidder-Seemenbach	131.623,88 €
Zweckverband zur Bekämpfung der Schnakenplage e.V.	1,00 €
ekom21 - KGRZ Hessen	1,00 €
Geschäftsanteile KEAM	2.250,00 €
Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR	1.351,36 €

Bilanzposition 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Als Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind von der Gemeinde gewährte Kredite an diese Unternehmen zu verstehen. Die Bewertung erfolgt zum Nennwert des Kredits vermindert um außerplanmäßige Abschreibungen. Eine notwendige außerplanmäßige Abschreibung auf die Ausleihung bemisst sich an dem voraussichtlich realisierbaren Rückzahlungsbetrag sowie der Verzinslichkeit der Ausleihung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens sind Anlagen von flüssigen Mitteln, bei denen die Gemeinde die Absicht besitzt, diese dauerhaft zu halten. Ist die Anlage nicht dauerhaft, sind die Wertpapiere im Umlaufvermögen auszuweisen. Die Wertpapiere des Anlagevermögens beinhalten die KVKR-Fonds (Versorgungsrücklage). Die Versorgungsrücklage für Beamte hat sich um die Pflichtzuführung erhöht.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	159.318,80	171.764,41	12.445,61 ↗

Bilanzposition 1.3.6 Sonstige Ausleihungen

Unter der Position sonstige Ausleihungen sind alle sonstigen von der Gemeinde an Dritte gewährte Kredite oder Darlehen auszuweisen. Hierunter fallen z.B. Mitarbeiterdarlehen oder Wohnbaudarlehen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	169.478,58	166.635,80	-2.842,78 ↘

Ausleihungen in der Übersicht:

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2024
Baugesellschaft Hanau	165.658,59 €
Nassauische Heimstätte	777,21 €
Genossengesellschaft Frankfurter Volksbank	200,00 €
Gesamtsumme:	**166.635,80 €**

Sämtliche Darlehen sind durch Saldenbestätigung nachgewiesen.

Bilanzposition 1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

Unter der Position ist die Trägerschaft der Gemeinde an einer Sparkasse zu bilanzieren, da Sparkassen dem gemeinen Nutzen dienende wirtschaftliche Unternehmen ihrer Träger sind. Die Bewertung der Trägerschaft erfolgt in der Regel nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2 Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensgegenstände der Gemeinde, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb dienen. Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind dadurch gekennzeichnet, dass sie kurzfristig veräußert, verbraucht, verarbeitet oder von Schuldnern zurückgezahlt werden sollen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2 - Umlaufvermögen	8.242.037,75	7.683.729,18	558.308,57 ↘

Bilanzposition 2.1 Vorräte

Unter der Position der Vorräte sind Bestände an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen zu bilanzieren, die zum Ende des Haushaltsjahres noch nicht für den Prozess der Leistungserstellung verbraucht wurden. Wenn der Bestand zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000,00 € je Lager nicht übersteigt, kann auf einen Ausweis verzichtet werden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

Bei unfertigen Erzeugnissen und Leistungen ist der Herstellungsprozess des Vermögensgegenstandes des Umlaufvermögens noch nicht abgeschlossen, wohingegen der Herstellungsprozess bei fertigen Erzeugnissen und Leistungen abgeschlossen ist. Waren sind Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die ohne wesentliche Be- oder Verarbeitung veräußert werden können.

Die Position spielt bei Gemeinden eine untergeordnete Rolle. Im Warenbestand der Gemeinde Schöneck befinden sich derzeit ausschließlich "Schöneck-Taler", die an Bürgerinnen und Bürger zu besonderen Anlässen verschenkt werden, oder von Interessierten käuflich erworben werden können.

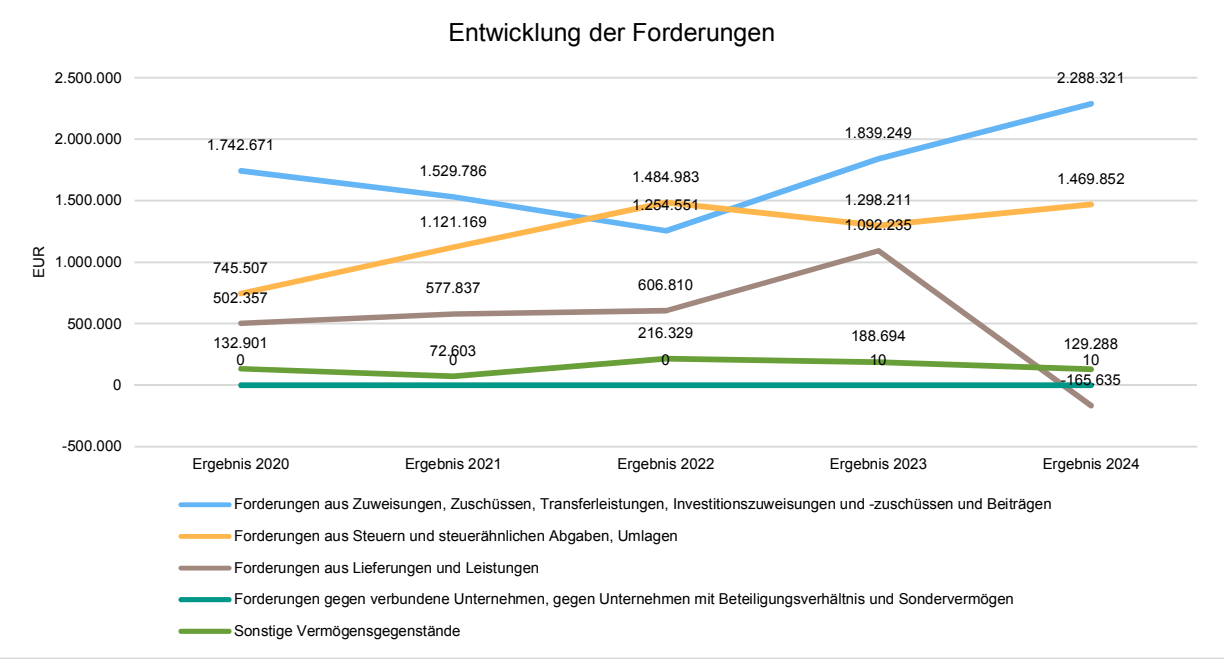
	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	2.433,90	1.975,05	-458,85 ↘

Bilanzposition 2.3 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Unter der Position sind Ansprüche der Gemeinde aus Schuldverhältnissen gegenüber einem Dritten auszuweisen. Grundlage für das Schuldverhältnis kann entweder eine öffentlich-rechtliche oder privatrechtliche Grundlage haben. Die Forderung entsteht in dem Zeitpunkt, in dem die Lieferung erfolgt, die Leistung erbracht oder durch Gesetz bestimmt wird. In der Regel erlischt die Forderung der Gemeinde durch die Zahlung des Schuldners.

Die Bewertung der Forderung erfolgt zum Nominalwert vermindert um ggf. notwendige Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert (Forderungswertberichtung z.B. bei Insolvenzverfahren).

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.418.399,26	3.721.836,02	-696.563,24 ↘



Bilanzposition 2.3.1 Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen und Zuweisungen

Zu den Forderungen aus Transferleistungen zählen Ansprüche der Gemeinde gegen den Kreis, das Land oder den Bund für bspw. Sozialhilfe oder Elterngeld. Zu den Forderungen aus Zuschüssen zählen Ansprüche der Gemeinde gegen den nicht-öffentlichen Bereich. Hierzu gehören z.B. Forderungen gegen Bürger aus Investitionsbeiträgen für die Herstellung von Erschließungsanlagen. Zu den Forderungen aus Zuweisungen zählen Ansprüche der Gemeinde gegen den öffentlichen Bereich. Hierunter fallen Zuweisungen für laufende Zwecke in Form von aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen, die Schlüsselzuweisungen oder Zuweisungen für Investitionen.

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer pauschalen Einzelwertberichtigung. Unterjährig sind keine Forderungen niedergeschlagen oder erlassen worden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.1. - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	**1.839.249,32**	**2.288.320,99**	**449.071,67** ↗
Forderungen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen	176.307,82	85.110,03	-91.197,79 ↘
Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen	42.297,19	32.833,37	-9.463,82 ↘
Forderungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen	1.488.587,22	2.053.473,63	564.886,41 ↗
Forderungen aus Transferleistungen	167.344,86	136.539,82	-30.805,04 ↘
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen und Investitionszuwendungen	-35.287,77	-19.635,86	15.651,91 ↗

Bilanzposition 2.3.2 Forderungen aus Steuern und Umlagen

Unter den Forderungen aus Steuern und Umlagen fallen Forderungen auf öffentlich-rechtlicher Grundlage. Hierunter fallen z.B. alle Ansprüche der Gemeinde, die aus erhobenen Steuern (z.B. Gewerbesteuer, Grundsteuern etc.) entstanden sind. Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer pauschalen Einzelwertberichtigung. Unterjährig sind keine Forderungen niedergeschlagen oder erlassen worden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	**1.298.210,86**	**1.469.851,91**	**171.850,61** ↗
Forderungen aus Steuern	1.028.535,71	1.467.288,86	439.089,61 ↗
Forderungen aus Gebühren	387.311,80	360.767,43	-26.671,27 ↘
Forderungen aus Beiträgen	16.893,03	1.813,90	-15.079,13 ↘
Sonstige Forderungen aus Abgaben	91.781,75	0,00	-91.781,75 ↘

Erläuterung:

- In den Forderungen aus Steuern sind im Wesentlichen rund 631.000 € für den Einkommensteueranteil des vierten Quartals 2024 enthalten. Die Auszahlung erfolgt Anfang 2025.
- In den Forderungen aus Gebühren ist die Abrechnung für Kanalbenutzungsgebühren, sowie der 6. Teilbetrag von insgesamt rd. 310.000 € gegenüber den Kreiswerken Main-Kinzig enthalten. Auch hier erfolgt die Überweisung zu Beginn des Jahres 2025.

Bilanzposition 2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gehören Geschäftsvorfälle die auf privat-rechtlicher Basis geschlossen wurden, wie zum Beispiel Kartenvorverkäufe für Kulturveranstaltungen, Holzverkäufe, Mieten und Pachten und ähnliches. Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer pauschalen Einzelwertberichtigung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.3. - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**1.092.234,65**	**-165.634,50**	**-1.257.869,15** ↘
Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland)	1.116.606,41	-140.651,72	-1.257.258,13 ↘
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-24.371,76	-24.982,78	-611,02 ↘

Erläuterung:

- Es bestehen Forderungen aus Ansparraten für Darlehen in Höhe von 0,00 € (Vorjahr: 1.012.600 €; Ansparraten werden nicht mehr umgegliedert).

Bilanzposition 2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungsunternehmen und Sondervermögen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	**10,11**	**10,11**	**0,00** →
Sonstige Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	10,11	10,11	0,00 →

Bilanzposition 2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Unter die Forderungen aus sonstigen Vermögensgegenständen fallen all die Forderungen, die nicht den vorherigen Gruppen zuordenbar sind, wie z.B. Forderungen aus der Umsatzsteuererklärung, Mietkautionen, Säumniszuschläge und Mahngebühren und Forderungen aus Versicherungsschäden. Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer pauschalen Einzelwertberichtigung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.5. - Sonstige Vermögensgegenstände	**188.694,32**	**129.287,51**	**-59.616,37** ↘
Anrechenbare Vorsteuer	0,00	6.008,58	6.008,58 ↗
Sonstige Umsatzsteuer-Forderungen	8.482,43	8.482,43	0,00 →
Andere sonstige Forderungen	21.904,49	8.137,46	-13.767,03 ↘
Forderungen aus durchlaufenden Geldern	129.048,90	119.675,29	-9.373,61 ↘
Andere sonstige Vermögensgegenstände	77.812,81	60.677,82	-17.344,55 ↘
Wertberichtigungen zu sonstigen Vermögensgegenständen	-48.554,31	-73.694,07	-25.139,76 ↘

Erläuterung:

- Aus Forderungen für Mietkautionen aufgrund von Anmietung von Wohnraum für Geflüchtete bestehen Forderungen in Höhe von 100.185 € (Vorjahr 106.155 €).
- Zu den anderen sonstigen Vermögensgegenständen gehören im Wesentlichen Mahngebühren, Zinsen und ähnliche Forderungen.

Bilanzposition 2.4 Flüssige Mittel

Unter den flüssigen Mitteln werden alle Bankkontenbestände sowie Bestände aus Handgeld- bzw. Barkassen ausgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.4 - Flüssige Mittel	3.959.918,11	3.821.204,59	138.713,52 ↗

Die flüssigen Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert
Girokonto Frankfurter Volksbank eG	2.995.316,15 €
Girokonto Sparkasse	595.423,11 €
Girokonto Sparkasse OWI	25.524,36 €
Tagesgeld	332.799,73 €
Frankiermaschine	153,23 €
Nebenkasse Handvorschüsse	8.010,00 €
Barkasse	2.691,53 €
Gesamtsumme:	**3.959.918,11 €**

Bilanzposition 3 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Aktivseite geleistete Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Auszahlungen einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, z.B. die im Dezember ausgezahlte Beamtenbesoldung für den Monat Januar.

Auf die Darlehen aus dem Investitionsfond B des Landes Hessen waren Ansparraten zu entrichten. Die Ansparraten sind entsprechend der Tilgungszeit bzw. regulären Laufzeit der Darlehen aufzulösen. Auch diese fallen unter die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.247.061,27	2.742.936,82	1.495.875,55 ↗
2980001 - ARAP Anspardarlehen 7500 056 521	43.488,36	38.372,08	-5.116,28 ↘
2980010 - ARAP Anspardarlehen 7500 075 922	69.389,50	62.780,97	-6.608,53 ↘
2980011 - ARAP Anspardarlehen 7500 659 338	97.391,28	91.304,32	-6.086,96 ↘
2980012 - ARAP Anspardarlehen 7501 492 492	273.043,49	259.391,32	-13.652,17 ↘
2980013 - ARAP Anspardarlehen 7501 637 316	489.244,20	459.593,04	-29.651,16 ↘
2980014 - ARAP Anspardarlehen 7501 790 637	78.264,53	74.250,96	-4.013,57 ↘
2980015 - ARAP Anspardarlehen 7501 790 639	40.500,00	38.250,00	-2.250,00 ↘

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2980021 - ARAP Anspardarlehen 7502 049 662	142.896,08	135.568,08	-7.328,00 ↘
2980023 - ARAP Anspardarlehen 7502 218 963	0,00	15.625,00	15.625,00 ↗
2980024 - ARAP Anspardarlehen 7502 218 965	0,00	36.604,17	36.604,17 ↗
2980200 - ARAP Anspardarlehen Fondsdarlehen	--	1.012.562,50	1.012.562,50 ↗
2980210 - Zugang ARAP Anspar-darlehen Fondsdarl. mit FinRe	--	511.000,00	511.000,00 ↗
2980220 - Abgang ARAP Anspar-darlehen Fondsdarl. ohne FinRe	--	-5.520,79	-5.520,79 ↘
2981000 - ARAP Beamtengehäl-ter	12.075,80	12.387,14	311,34 ↗

Bilanzposition 4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Wird das Eigenkapital auf der Passivseite vollständig aufgebraucht und weist in Folge dessen einen negativen Betrag aus, ist das negative Eigenkapital auf der Aktivseite als nicht gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4 - Nicht durch Eigenkapital ge-deckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00 →

2.3.2 Passivseite

Auf der Passivseite der Bilanz wird das der Gemeinde zur Verfügung stehende Kapital ausgewiesen. Die Passivseite zeigt die Kapitalherkunft für die auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögensgegenstände.

Die Passivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in fünf Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie den Rechnungsabgrenzungsposten, auf die im Folgenden näher eingegangen wird.

Bilanzposition 1 Eigenkapital

Das Eigenkapital fasst die Positionen Netto-Position, Rücklagen sowie Ergebnisverwendung zusammen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1 - Eigenkapital	26.041.343,43	25.011.242,93	-1.030.101,50 ↘

Bilanzposition 1.1 Netto-Position

Die Nettoposition stellt das Basiskapital der Gemeinde dar, das in der Eröffnungsbilanz als Saldo aus dem Vermögen der Aktivseite und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie Abgrenzungsposten der Passivseite festgestellt wurde.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.1 - Nettoposition	19.416.571,09	19.416.571,09	0,00 →

Bilanzposition 1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Gem. § 23 GemHVO hat die Gemeinde Rücklagen für Überschüsse des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses sowie für Sondervermögen zu bilden. Eine Detailbetrachtung erfolgt in den jeweiligen Bilanzpositionen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	6.624.772,34	5.594.670,84	-1.030.101,50 ↘

Bilanzposition 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Ein Jahresüberschuss beim ordentlichen Ergebnis ist gem. § 23 i.V.m. § 24 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen, sofern der Überschuss nicht zum Ausgleich eines Fehlbetrags beim außerordentlichen Ergebnis benötigt wird. Laufende Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses sind durch Entnahme aus der Rücklage auszugleichen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.908.513,54	3.877.140,62	-1.031.372,92 ↘

Die ordentliche Rücklage setzt sich wie folgt zusammen:

Jahr	Betrag	Ergebnis
2019	1.286.573,01 €	ordentlicher Jahresüberschuss 2019
2020	1.529.593,06 €	ordentlicher Jahresüberschuss 2020
2021	471.133,53 €	ordentlicher Jahresüberschuss 2021
2022	-840.187,57 €	Zuführung zu Sonderposten Abwasser und Abfall
2022	1.542.673,96 €	ordentlicher Jahresüberschuss 2022
2023	918.727,55 €	ordentlicher Jahresüberschuss 2023
2024	-1.031.372,92 €	Ausgleich Jahresfehlbetrag 2024
Gesamtsumme:	**3.877.140,62 €**	

Bilanzposition 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Ein Jahresüberschuss beim außerordentlichen Ergebnis ist gem. § 23 i.V.m. § 24 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen, sofern der Überschuss nicht zum Ausgleich eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis benötigt wird. Laufende Fehlbeträge des außerordentlichen Ergebnisses sind durch Entnahme aus der Rücklage auszugleichen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.716.258,80	1.717.530,22	1.271,42 →

Zusammensetzung der außerordentlichen Rücklage:

	Außerordentliches Ergebnis
2019	1.337.895,29 €
2020	-50.943,93 €
2021	461.815,56 €
2022	-33.118,20 €
2023	610,08 €
2024	1.271,42 €
Rücklagenbestand zum 31.12.2024	**1.717.530,22 €**

Bilanzposition 1.2.3 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind gem. § 23 Abs. GemHVO zweckgebunden zu bilden. Gem. § 13 Abs. 1 HVersRücklG stellt die Versorgungsrücklage eine solche Rücklage dar. Diese ist nur zu bilden, wenn sich die Gemeinde hierbei nicht einer kommunalen Versorgungskasse bedient. Weitere Rücklagen können gebildet werden, sofern der Ergebnishaushalt keinen Fehlbetrag ausweist.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.3 - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.2.4 Stiftungskapital

Für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen hat die Gemeinde gem. § 23 Abs. 2 GemHVO eine Pflichtrücklage zu bilden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.4 - Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3 Ergebnisverwendung

Die Position setzt sich zusammen aus dem Ergebnisvortrag von ordentlichen und außerordentlichen Ergebnissen aus Vorjahren, wenn diese nicht ausgeglichen werden konnten sowie dem Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag des laufenden ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses. Das Jahresergebnis wurde gemäß §24 GemHVO i.V. m. §112 HGO im Berichtsjahr dargestellt und der Rücklage aus Überschüssen der ordentlichen und außerordentlichen Rücklage zugeführt.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3 - Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Darüber hinaus sind Sonderposten für erhobene Beiträge, den Gebührenausgleich und für Umlagen nach § 37 Abs. 3 des Finanzausgleichsgesetzes zu bilden. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt korrespondierend zur Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2 - Sonderposten	17.936.917,68	19.605.192,06	1.668.274,38 ↗

Bilanzposition 2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Unter der Position sind Zuwendungen von Dritten für Investitionsmaßnahmen auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	15.896.498,15	17.379.096,82	1.482.598,67 ↗

Bilanzposition 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Hierunter fallen erhaltene Finanzhilfen, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgabe von einem anderen öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen erhalten hat.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.699.505,71	11.374.510,62	1.675.004,91 ↗

Zugänge im Berichtsjahr:

Bezeichnung	Wert
Zuschuss / Förderung Starkes Teams, starke Kitas	1.399,49 €
Rückzahlung Zuschüsse Fahrradabstellanlagen	-2.700,00 €
Altes Schloss	7.966,90 €
Weiterleitung erhaltene Zuweisungen Gruppenkläranlage an Gemeinde Niederdorfelden	-51.063,93 €
Vorklärbecken und Filtratwasserabl./Erweiterung u. Ertüchtigung Gruppenkläranlage Beteiligung Gemeinde Niederdorfelden	2.071.841,62 €
Gesamtsumme:	**2.027.444,08 €**

Bilanzposition 2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Hierunter fallen erhaltene Finanzhilfen, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgabe von einem nicht öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen erhalten hat.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1.2 - Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	445.784,20	522.862,20	77.078,00 ↗

Zugänge im Berichtsjahr:

Bezeichnung	Wert
Gartenhaus Jugendgarten	863,22 €
Gabionenwand Büdesheim	872,44 €
Ausgleichsmaßnahmen	92.001,00 €
Gesamtsumme:	**93.736,66 €**

Bilanzposition 2.1.3 Investitionsbeiträge

Sonderposten für Investitionsbeiträge werden nach dem Kommunalabgabengesetz erhoben und stellen von Grundstückseigentümern erhobene Geldmittel dar, die der teilweisen Deckung von Kosten dienen, die für die Anschaffungen oder Herstellung und dem Ausbau öffentlicher Erschließungsanlagen und Einrichtungen entstehen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1.3 - Investitionsbeiträge	5.751.208,24	5.481.724,00	-269.484,24 ↘

Bilanzposition 2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich

Sonderposten für den Gebührenausgleich sind nach § 41 Abs. 7 GemHVO zu bilden, wenn die tatsächlichen Erträge der gebührenrechnenden Einrichtung höher sind als die Aufwendungen. Hintergrund ist, dass dieser Überschuss den Gebührenzahlern nach dem Äquivalenzprinzip wieder zu Gute kommen ist.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Sonderposten für den Gebührenausgleich	1.793.751,53	2.015.337,24	221.585,71 ↗
3690014 - Zug. Sonderposten f. d. Gebührenausgleich Abwasser	0,00	182.877,21	182.877,21 ↗
3690017 - Zug. Sonderposten f. d. Gebührenausgleich Abfall	0,00	38.708,50	38.708,50 ↗

Bilanzposition 2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG

Der Sonderposten ist gem. § 41 Abs. 8 GemHVO zu bilden, wenn die tatsächlichen Erträge der Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG höher als die Aufwendungen, die mit der Umlage finanziert werden sollen, waren. Im Folgejahr ist der Sonderposten ergebniswirksam aufzulösen, wodurch der Umlagebedarf des Folgejahres entsprechend reduziert wird.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2.4 Sonstige Sonderposten

Unter der Position sind sämtliche weiteren Sonderposten zu erfassen, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und nicht einer der vorherigen Positionen zugeordnet werden können.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Sonstige Sonderposten	246.668,00	210.758,00	-35.910,00 ↘
3690197 - sonstige Sonderposten Hessenkasse	246.668,00	210.758,00	-35.910,00 ↘
3690198 - Zug. sonstige Sonderposten Hessenkasse	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 3 Rückstellungen

Rückstellungen sind nach § 39 GemHVO für Sachverhalte zu bilden, die bezüglich ihres Eintretens bzw. ihrer Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht völlig sicher sind und bei denen eine Inanspruchnahme wahrscheinlich ist.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3 - Rückstellungen	4.283.330,39	4.301.607,10	18.276,71 →

Bilanzposition 3.1 Pensionsrückstellungen u. ähnl.

Pensionsrückstellungen sind nach § 39 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO für den Versorgungsanspruch des Beamten gegen den Dienstherrn zu bilden. Durch die Mitgliedschaft in einer Versorgungskasse wird die Gemeinde nicht von der Verpflichtung entbunden, Pensionsrückstellungen zu bilanzieren.

Darüber hinaus werden unter dieser Bilanzposition die Beihilferückstellung gem. § 39 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO sowie zukünftige Verpflichtungen zur Lohn- und Gehaltszahlung in Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeitarbeit gem. § 39 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO ausgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.1. - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.969.721,72	3.969.556,00	-165,72 →
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.413.273,00	3.492.479,00	79.206,00 ↗
Verpflichtungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	13.678,72	0,00	-13.678,72 ↘
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	386.927,00	321.234,00	-65.693,00 ↘
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern	155.843,00	155.843,00	0,00 →

Die eingestellten Werte der Pensionsrückstellungen sowie der Rückstellung für Beihilfe zum Stichtag 31. Dezember 2024 erfolgen auf Grund der zur Verfügung gestellten Berechnungen der Versorgungskasse. Gemäß § 41 Abs. 6 GemHVO wurde für die Berechnung des Teilwerts ein Rechnungszinsfuß von sechs vom Hundert angesetzt.

Am Bilanzstichtag ist der nach § 41 Abs. 6 GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene gültige Abzinsungszinssatz nach § 253 Abs. 2 HGB. Gemäß Nr. 4 Satz 4 der Hinweise zu § 39 GemHVO würde sich bei Anwendung des Abzinsungssatzes nach § 253 Abs. 2 HGB ein Rückstellungswert der Pensionsrückstellung in Höhe von 3.351.151,43 € ergeben. Der bilanzierte Wert beträgt 3.492.479,00 Euro.

Name	B/V	Kostenträger	Kostenstelle	Rückstellung	Abzinsungs-zinssatz	Abzinsung
Heise	V	111200	1010102004	519.150,00 €	9.863,85 €	509.286,15 €
Kloss	V	111102	1010102001	233.759,00 €	4.441,42 €	229.317,58 €
Krauß	V	111200	1010102004	262.957,00 €	4.996,18 €	257.960,82 €
Marhauser	V	111200	1010102004	457.937,00 €	8.700,80 €	449.236,20 €
Milde	V	122100	2020211001	306.663,00 €	5.826,60 €	300.836,40 €
Rück	B	111101	1010102002	509.799,00 €	9.686,18 €	500.1112,82 €
Schmidt	V	111102	1010102001	530.231,00 €	10.074,39 €	520.156,61 €
Schnieber	V	521100	3100160000	379.195,00 €	7.204,71 €	371.990,30 €
Jung	B	111500	1010102200	264.971,00 €	5.034,45 €	259.936,55 €
Wacker	B	111500	1010102002	27.817,00 €	528,52 €	27.288,48 €
Summe				**3.492.479,00 €**	**66.357,10 €**	**3.426.121,90 €**

Bilanzposition 3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs ist gem. § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO eine Rückstellung zu bilden, wenn ungewöhnlich hohe Steuererträge des laufenden Jahres aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in folgenden Jahren zu ungewöhnlich hohen Umlagezahlungen führen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Die Rückstellungsverpflichtung gem. § 39 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO beruht auf der gesetzlichen Verpflichtung der Gemeinde zur Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen. Unter Rekultivierung wird hierbei verstanden, die durch menschliche Eingriffe in die Natur zerstörte Landschaftsteile (z.B. Bergbau, Deponie) durch Pflegemaßnahmen wiederherzustellen. Die Nachsorgeverpflichtung beruht auf § 11 der Deponieverordnung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Für drohende Sanierungsverpflichtungen für Altlasten müssen gem. § 39 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO Rückstellungen gebildet werden. Unter Altlasten werden Altablagerungen verstanden, von denen Gefährdungen für die Umwelt ausgehen oder zu erwarten sind.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 3.5 Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten und Aufwendungen gem. § 39 GemHVO zu bilanzieren, für die eine nach dem Bilanzstichtag wahrscheinliche Inanspruchnahme anzunehmen ist und nicht den vorigen Positionen zuzuordnen sind.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.5 - Sonstige Rückstellungen	313.608,67	332.051,10	18.442,43 ↗

Die nachstehende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Rückstellungen. Eine detaillierte Übersicht aller Rückstellungen im Einzelnen finden Sie unter "2.6.6.4 Rückstellungsübersicht".

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	42.100,00	1.500,00	-40.600,00 ↘
Sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten	271.508,67	330.551,10	59.042,43 ↗

Bilanzposition 4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind gem. § 58 Nr. 35 GemHVO Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Nach § 41 Abs. 1 S. 2 GemHVO sind Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Auf die genauere Differenzierung wird auf den nachstehenden Seiten eingegangen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	20.458.429,59	28.640.601,95	8.182.172,36 ↗

Bilanzposition 4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen

Verbindlichkeiten aus Anleihen entstehen durch festverzinsliche Anleihen, die von der Gemeinde zur Deckung eines langfristigen und größeren Kapitalbedarfs emittiert werden. Der Ansatz erfolgt mit dem Rückzahlungsbetrag der Anleihe.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten dürfen von der Gemeinde zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden. Die Kreditverbindlichkeit ist mit ihrem Nennwert abzüglich bisher geleisteter Tilgungen zu bilanzieren.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.613.907,11	26.112.582,78	7.498.675,67 ↗

Bilanzposition 4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Unter Kreditinstitut ist ein Unternehmen zu verstehen, das Bankgeschäfte gewerbsmäßig oder in einem Umfang betreibt, der einen in kaufmännischer Weise eingerichteten Geschäftsbetrieb erfordert. Eine Definition ergibt sich aus § 1 KWG. Im Allgemeinen sind hier bei Banken oder Sparkassen aufgenommene Investitionskredite auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.574.325,88	17.077.536,21	5.503.210,33 ↗

Bilanzposition 4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Im Allgemeinen fallen unter die Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern Investitionskredite, die bei der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen aufgenommen wurden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	6.941.048,68	8.887.696,58	1.946.647,90 ↗

Im Jahr 2024 sind zwei Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfondsdarlehen abgerufen worden:

- 2.546,604,17 € Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden
- 765.625,00 € Straßenbau Kranzbergring

Bilanzposition 4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Zu den sonstigen Kreditgebern sind sämtliche Kreditgeber zu zählen, bei denen die Gemeinde einen Kredit zur Finanzierung einer Investition aufnimmt und nicht den vorigen Kreditgebern zugeordnet werden kann.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	98.532,55	147.349,99	48.817,44 ↗

Bilanzposition 4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Liquiditäts- oder auch Kassenkredite dürfen gem. § 105 Abs. 1 HGO von der Gemeinde nur kurzfristig aufgenommen werden um die stetige Zahlungsfähigkeit zur Aufgabenerfüllung sicherzustellen. Für die Aufnahme ist eine Kreditermächtigung durch die Haushaltssatzung notwendig.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Unter der Position werden Zahlungsverpflichtungen erfasst, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen. Hierbei kann es sich bspw. um Hypothekenschulden oder Leasingverträge handeln.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Unter der Position sind von der Gemeinde bewilligte Zuwendungen in Höhe des bewilligten bzw. zugesagten Betrages anzusetzen. Voraussetzung hierfür bildet eine rechtswirksame Leistungsverpflichtung. Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	24.702,88	25.227,24	524,36 ↗

Bilanzposition 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind immer dann anzusetzen, wenn die Lieferantenverbindlichkeit zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen ist. Der Ansatz erfolgt grundsätzlich in Höhe des Rechnungsbetrags. Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.318.617,69	2.138.022,78	819.405,09 ↗

Bilanzposition 4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Unter der Position sind Verbindlichkeiten aus der Einkommens- oder Lohnsteuer sowie Verpflichtungen gegenüber Sozialversicherungsträgern auszuweisen. Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste und dazugehörigen Unterlagen zum 31. Dezember nachgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	408,07	408,07 ↗

Bilanzposition 4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Unter der Position sind Verbindlichkeiten und Verpflichtungen gegenüber den o.g. Unternehmen auszuweisen, die zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen sind.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00

Bilanzposition 4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören alle Verbindlichkeiten, die nicht unter einem anderen Bilanzposten auszuweisen sind. Hierunter fallen z.B. Umsatzsteuerverbindlichkeiten oder durchlaufende Gelder.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.9. - Sonstige Verbindlichkeiten	**501.201,91**	**364.361,08**	**-136.840,83** ↘
Umsatzsteuer	0,00	28.569,04	28.569,04 ↗
Sonstige Steuerverbindlichkeiten	101.358,66	0,00	-101.358,66 ↘
Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern	6.059,44	141.930,45	135.871,01 ↗
Verwahrungen	151.497,29	111.132,19	-40.365,10 ↘
Erhaltene Anzahlungen	908,00	792,00	-116,00 ↘
Andere sonstige Verbindlichkeiten	241.378,52	81.937,40	-159.441,12 ↘

Bilanzposition 5 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Passivseite erhaltene Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Einzahlungen einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, z.B. die im Haushaltsjahr erhobenen Grabnutzungsentgelte für die nächsten 30 Jahre.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	1.005.395,00	1.051.084,00	45.689,00 ↗
4910100 - PRAP Grabnutzungsgebühr	1.005.395,00	1.051.084,00	45.689,00 ↗

2.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

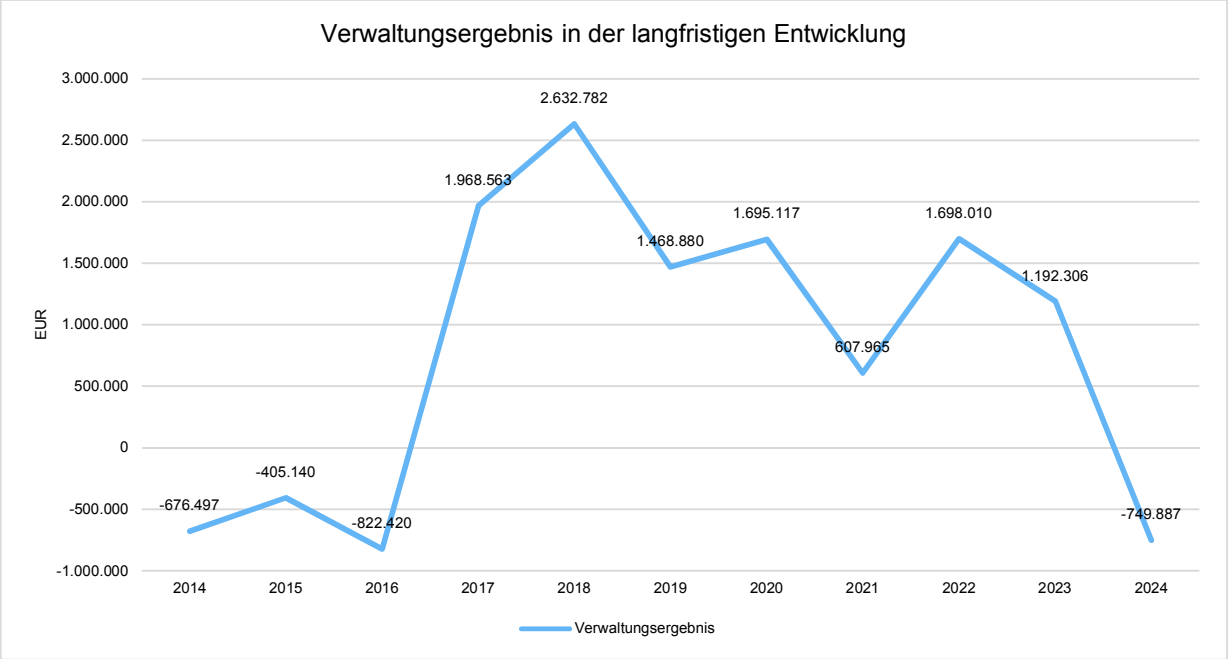
Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

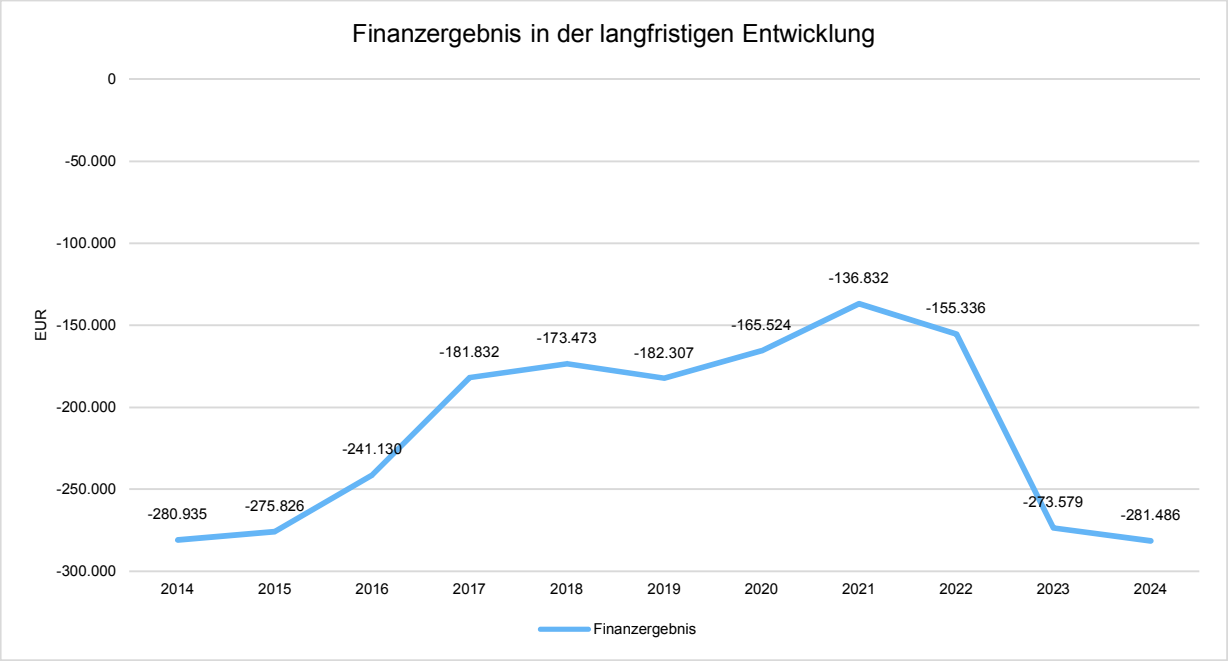
Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

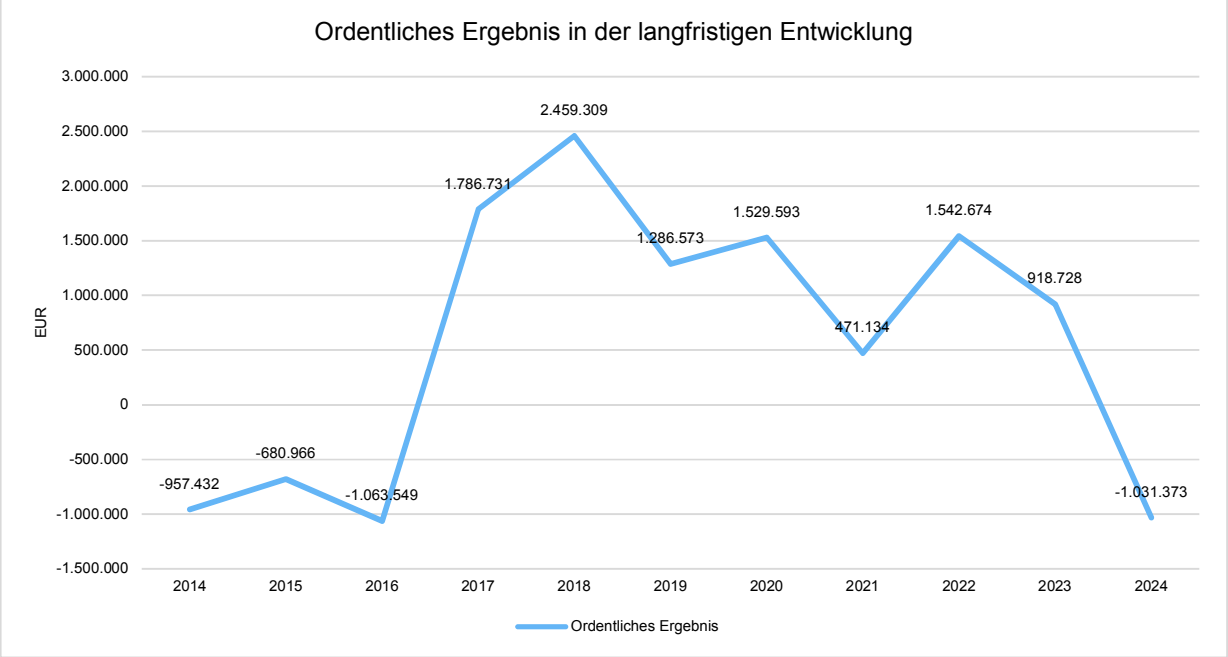
und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

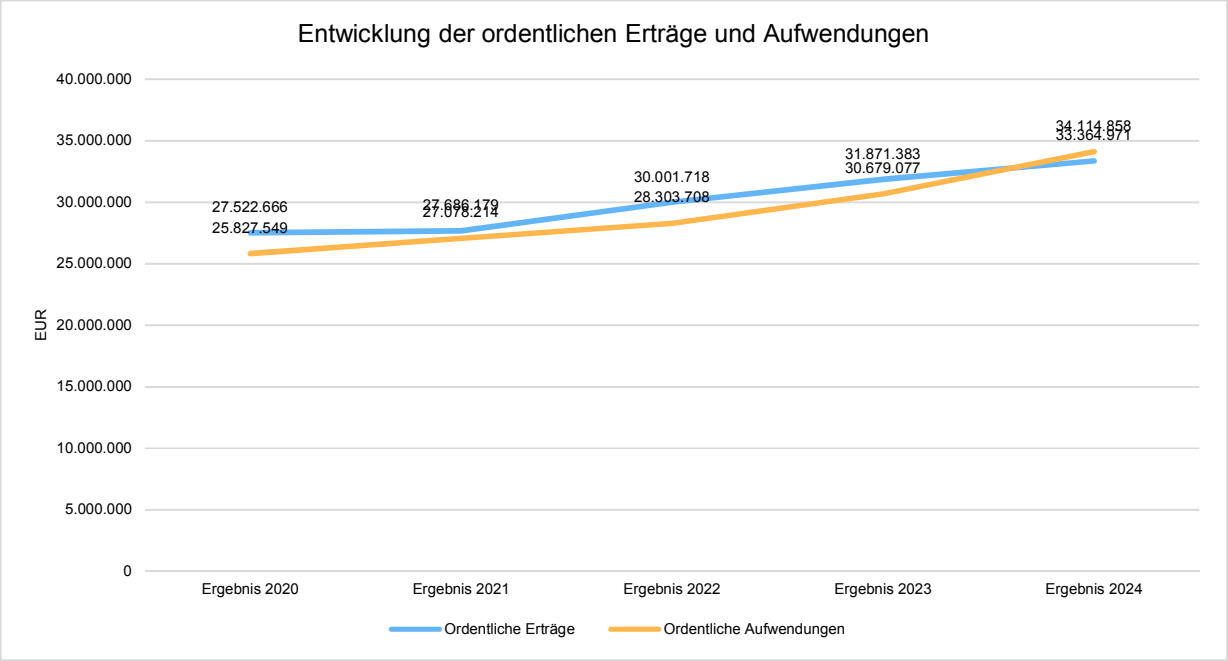
Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

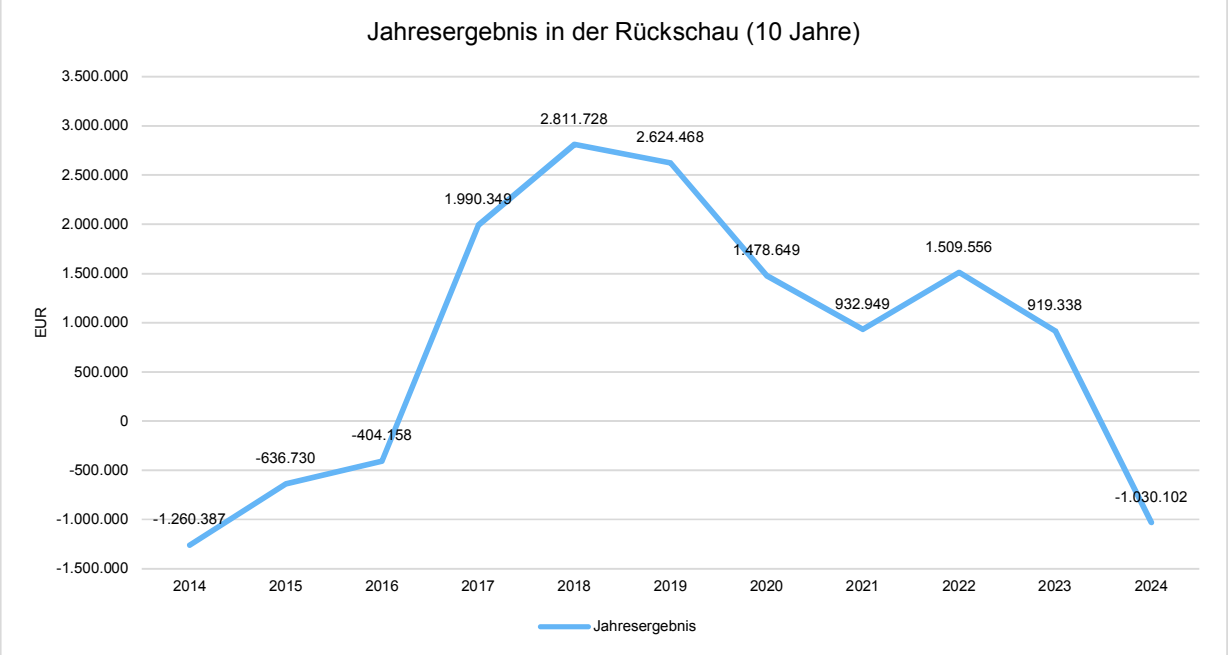
Der Jahresabschluss 2024 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -1.030.101,50 Euro aus. Im Vergleich zum geplanten Ergebnis in Höhe von -2.315.360,09 Euro beträgt die Veränderung 1.285.258,59 Euro.

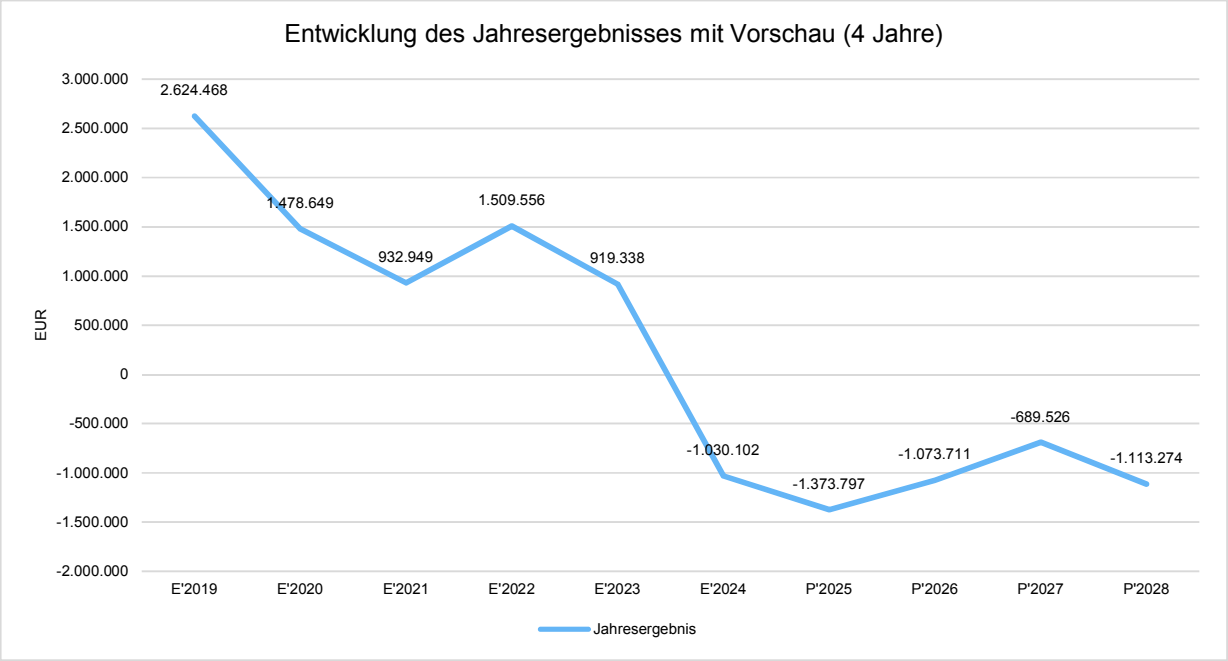



Finanzergebnis in der langfristigen Entwicklung
EUR
0
-50.000
-100.000
-150.000
-200.000
-250.000
-300.000
-280.935
-275.826
-241.130
-181.832
-173.473
-182.307
-165.524
-136.832
-155.336
-273.579
-281.486
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
Finanzergebnis

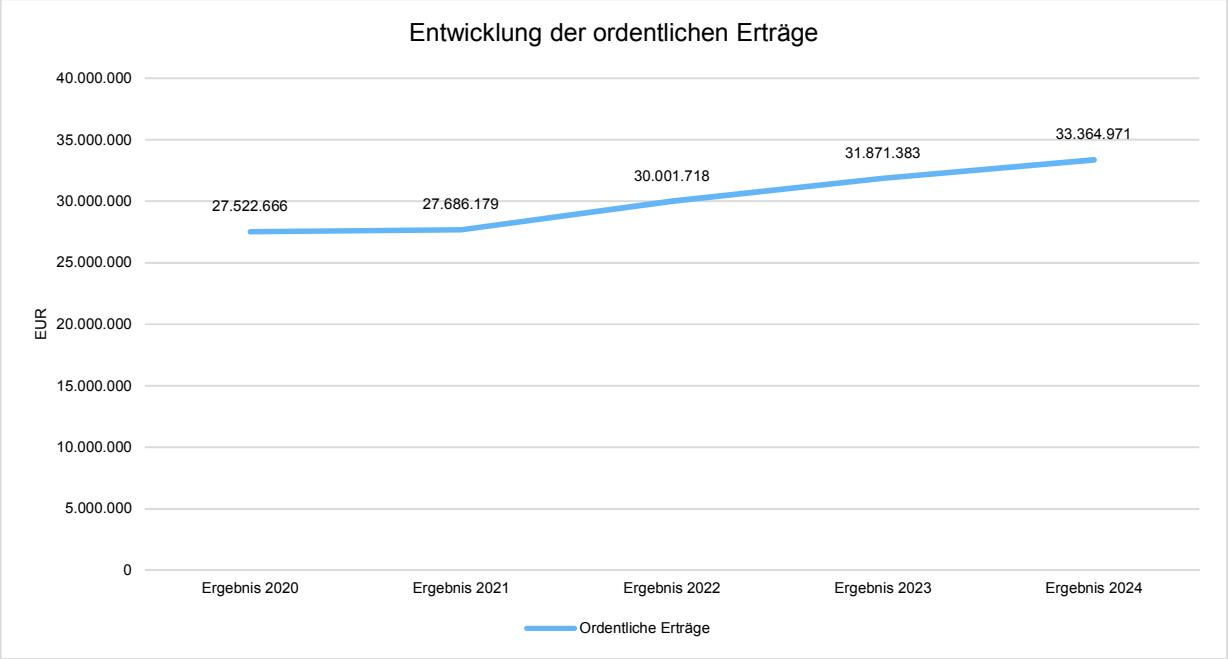

Ordentliches Ergebnis in der langfristigen Entwicklung
EUR
3.000.000
2.500.000
2.000.000
1.500.000
1.000.000
500.000
0
-500.000
-1.000.000
-1.500.000
-957.432
-680.966
-1.063.549
1.786.731
2.459.309
1.286.573
1.529.593
471.134
1.542.674
918.728
-1.031.373
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
Ordentliches Ergebnis


Entwicklung der ordentlichen Erträge und Aufwendungen
40.000.000
35.000.000
30.000.000
25.000.000
20.000.000
15.000.000
10.000.000
5.000.000
0
EUR
27.522.666
25.827.549
27.686.179
27.078.214
30.001.718
28.303.708
31.871.383
30.679.077
34.114.858
33.364.971
Ergebnis 2020
Ergebnis 2021
Ergebnis 2022
Ergebnis 2023
Ergebnis 2024
Ordentliche Erträge
Ordentliche Aufwendungen


Jahresergebnis in der Rückschau (10 Jahre)
3.500.000
3.000.000
2.500.000
2.000.000
1.500.000
1.000.000
500.000
0
-500.000
-1.000.000
-1.500.000
EUR
-1.260.387
-636.730
-404.158
1.990.349
2.811.728
2.624.468
1.478.649
932.949
1.509.556
919.338
-1.030.102
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
Jahresergebnis


Entwicklung des Jahresergebnisses mit Vorschau (4 Jahre)
3.000.000
2.500.000
2.000.000
1.500.000
1.000.000
500.000
0
-500.000
-1.000.000
-1.500.000
-2.000.000
EUR
2.624.468
1.478.649
932.949
1.509.556
919.338
-1.030.102
-1.373.797
-1.073.711
-689.526
-1.113.274
E'2019
E'2020
E'2021
E'2022
E'2023
E'2024
P'2025
P'2026
P'2027
P'2028
Jahresergebnis

2.4.1 Erträge


Entwicklung der ordentlichen Erträge
40.000.000
35.000.000
30.000.000
25.000.000
20.000.000
15.000.000
10.000.000
5.000.000
0
EUR
27.522.666
27.686.179
30.001.718
31.871.383
33.364.971
Ergebnis 2020
Ergebnis 2021
Ergebnis 2022
Ergebnis 2023
Ergebnis 2024
Ordentliche Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben werden. Privatrechtliche Verträge mit der Gemeinde als Vertragspartner verpflichten diese, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen, wodurch privatrechtliche Forderungen entstehen. Ein Beispiel für privatrechtliche Entgelte sind Eintrittsgelder für Sport- und Kultureinrichtungen sowie Mieten und Pachten.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Umsatzerlöse	3.365,96	3.642,65	276,69 ↗
Umsatzerlöse aus Handelswaren	10.596,19	1.242,64	-9.353,55 ↘
Sonstige Umsatzerlöse	244.889,94	176.636,24	-68.253,70 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	**258.852,09**	**181.521,53**	**-77.330,56** ↘

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge, die an eine zurechenbare öffentliche Leistung gekoppelt sind und somit in einem direkten Bezug zur kommunalen Infrastruktur stehen. Sie entstehen durch sogenannte Amtshandlungen und werden der Höhe nach einseitig festgesetzt. Dazu zählen zweckgebundene Abgaben sowie Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte. Ein Beispiel sind die Gebühren für KITAs.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	204.883,20	215.541,85	10.658,65 ↗
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	3.299.193,17	3.439.854,93	140.661,76 ↗
Erträge aus Bußgeldern u. Verwarnungen	105.751,10	90.626,80	-15.124,30 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**3.609.827,47**	**3.746.023,58**	**136.196,11** ↗

Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Kostenersatzleistungen und -erstattungen sind Erträge, welche der Kommune durch Dritte aufgrund von überregionalen Vereinbarungen oder anderen vertraglichen Regelungen zufließen. Hierzu gehören unter anderem Aufgaben, die durch das Bundesland an die Kommunen übertragen werden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Kostenerstattungen vom Bund	132.525,40	132.308,30	-217,10 →
Kostenerstattungen vom Land	566.728,33	576.000,89	9.272,56 ↗
Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	422.720,59	435.765,98	13.045,39 ↗
Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	71.824,80	96.541,51	24.716,71 ↗
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	47.334,12	50.336,26	3.002,14 ↗
Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.474,70	6.035,00	560,30 ↗
Kostenersatzleistungen und -erstattungen gesamt	**1.246.607,94**	**1.296.987,94**	**50.380,00** ↗

Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

Bestandsveränderungen zeigen die Differenz eines Kontos zwischen dem Anfangs- und dem Schlussbestand an. Erträge sind als Bestandserhöhungen zu erfassen, Aufwendungen als Bestandsminderung. Diese werden in der Bilanz und in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

Aktivierte Eigenleistungen sind Anlagegüter, die für die Eigennutzung produziert wurden. Solche Aufwendungen tragen zwar Kosten in der Erstellung mit sich, aber erhöhen in ihrem Nutzen das Vermögen einer Kommune. Aus diesem Grund sind sie aktivierungspflichtig und werden in der Ergebnisrechnung als erfolgswirkend, also als Erträge verbucht.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00

Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Kommunen beziehen finanzielle Beträge hauptsächlich über: die Gewerbesteuer und die Grundsteuer A und B, sowie die Einkommensteuer. Das Aufkommen ist über den Steuerverbund nach Art. 106 Abs. 5 und Abs. 5a GG festgelegt ist. Die Höhe der Beträge wird vom jeweiligen Bundesland bestimmt und dann den Kommunen zugewiesen. Weitere Erträge kommen aus der Spielapparatesteuer, der Hundesteuer und jeweils landesspezifischen anderen Steuern.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Grundsteuer A	83.659,95	84.531,08	871,13 ↗
Grundsteuer B	2.625.426,48	3.440.965,96	815.539,48 ↗
Gewerbesteuer	4.559.554,38	5.042.559,65	483.005,27 ↗
Anteil Einkommenssteuer	9.922.235,51	10.304.087,78	381.852,27 ↗
Anteil Umsatzsteuer	340.272,89	360.913,29	20.640,40 ↗
Spielapparatesteuer	67.673,99	66.114,42	-1.559,57 ↘
Hundesteuer	76.600,83	76.397,75	-203,08 →
Summe	**17.675.424,03**	**19.375.569,93**	**1.700.145,90** ↗

Erträge aus Transferleistungen

Zu den Erträgen aus Transferleistungen gehören die Zahlungen aus anderen öffentlichen Bereichen an die Kommune ohne eine konkrete Gegenleistung. Solche Leistungen können Geldzahlungen oder auch Güter sein (sogenannte Realtransfers). Oftmals kommen diese Zuwendungen vom Bund.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Erträge aus Transferleistungen	1.330.377,17	1.344.928,68	14.551,51 ↗

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Zuweisungen und Zuschüsse zählen zu den Transferleistungen. Hier werden zahlreiche Einzelzuweisungen z. B. aus dem Kommunalen Finanzausgleich des Bundeslandes verbucht und umfassen unter anderem Zuweisungen für KiTas. Sie stellen Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben der Kommunen da. Die Entwicklung der Schlüsselzuweisung ist jährlich schwankend und richtet sich nach der Höhe des Kommunalen Finanzausgleichs.

Unter allgemeinen Umlagen sind jene Zuweisungen zusammengefasst, die von den Kommunen an übergebietliche Körperschaften (wie Ämter oder Kreise) geleistet werden, ohne an einen Zweck gebunden zu sein. Die Höhe der Umlagen errechnet sich aus einem bestimmten Schlüssel. Zu den allgemeinen Umlagen zählen auch Umlagen an Zweckverbände, die keinem bestimmten Verwaltungszweck zugerechnet werden können.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Schlüsselzuweisungen	4.530.484,00	4.125.672,00	-404.812,00 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.382.082,85	1.404.815,62	22.732,77 ↗
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	44.635,60	13.234,80	-31.400,80 ↘
Schuldendiensthilfen	2.842,61	2.919,79	77,18 ↗
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	**5.960.045,06**	**5.546.642,21**	**-413.402,85** ↘

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Unter die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen fallen die Fördermittel, welche Kommunen für bestimmte Investitionen von Dritten wie dem Land oder der EU erhalten. Diese Sonderposten sind als solche gekennzeichnet, weil sie weder dem Eigenkapital noch dem Fremdkapital hinzugefügt werden können. Dazu zählen u. a. Straßenausbaubeiträge oder Erschließungsbeiträge.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	**739.430,92**	**687.499,13**	**-51.931,79** ↘
5460098 - Erträge Auflös. SOPO KIP (Tilg. Land)	10.284,00	10.283,00	-1,00 →
5460099 - Erträge Auflös. SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	24.566,00	24.567,00	1,00 →
5460100 - Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl Bereich	322.511,50	317.589,17	-4.922,33 ↘
5461000 - Erträge Auflös. SOPO Invest nicht öffentl Bereich	17.427,50	16.658,66	-768,84 ↘
5462000 - Erträge Auflös. SOPO Investitionsbeiträgen	281.930,45	282.491,30	560,85 →
5463000 - Erträge Auflös. SOPO für den Gebührenausgl.	46.801,47	0,00	-46.801,47 ↘

Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge sind Sammelposten für alle betrieblichen Erträge, die Nebenerlöse aus sonstigen Tätigkeiten einer Kommune darstellen und nicht unter anderen Ertragsposten auszuweisen sind. Das sind hier alle Erträge aus der gewöhnlichen Tätigkeit einer Kommune, die nicht Umsatzerlöse, Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Bestandsveränderungen, andere aktive Eigenleistungen, Finanzerträge, Transfererträge, Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Einnahmen und außerordentliche Erträge sind.

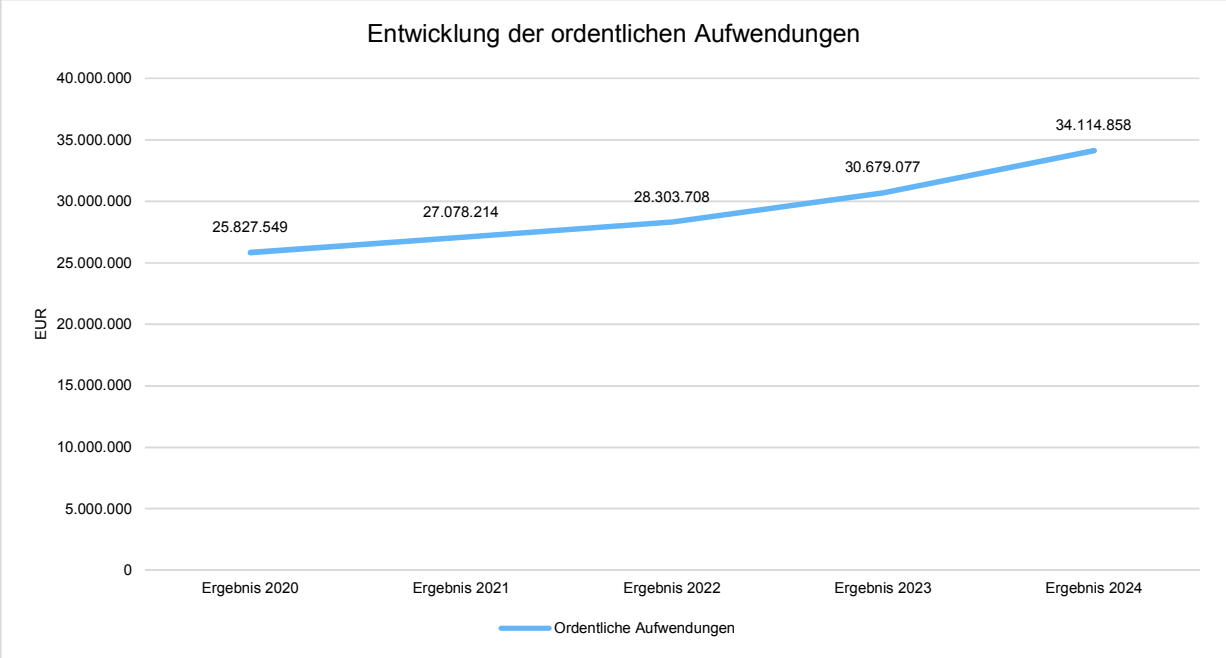
	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Sonstige ordentliche Erträge	**1.050.818,23**	**1.185.798,23**	**134.980,00** ↗
5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	312.858,22	292.684,17	-20.174,05 ↘
5300110 - Umlage aus Vermietung und Verpachtung	40.389,04	23.692,34	-16.696,70 ↘
5302000 - Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	70.032,64	132.009,08	61.976,44 ↗
5309100 - Konzessionsabgaben	439.241,05	438.541,14	-699,91 →
5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	25.042,14	26.058,74	1.016,60 ↗
5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	45.848,53	40.140,91	-5.707,62 ↘
5331000 - Erträge aus Beilhilfeablöseversicherung	30.315,74	64.878,95	34.563,21 ↗
5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös. Rückst.	63.293,10	79.656,83	16.363,73 ↗
5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	907,20	907,20	0,00 →
5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	22.890,57	87.228,87	64.338,30 ↗

Finanzerträge

Unter Finanzerträgen werden sämtliche Erträge aus finanzwirtschaftlichen Kapitalanlagen und der Kapitalbeschaffung zusammengefasst. Dazu zählen insbesondere Zinserträge, Dividenden, Erträge aus der Wertaufholung von Finanzinstrumenten, Gewinnausschüttungen aus Beteiligungsunternehmen und Erträge aus der Umschuldung von aufgenommenen Krediten. Dies schließt neben laufenden Erträgen auch einmalige, wie beispielsweise Abgangserfolge, mit ein.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Finanzerträge	131.005,13	156.934,17	25.929,04 ↗

2.4.2 Aufwendungen



Personalaufwendungen

Personalaufwendungen sind Aufwendungen, die für Mitarbeiter der Verwaltung anfallen, wie beispielsweise Beamtenbezüge, Vergütungen von Beschäftigen, Löhne, Versicherungsbeiträge und Zuführungen zu Pensionsrückstellungen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Entgelte Arbeitnehmer	7.608.994,61	8.791.335,45	1.182.340,84 ↗
Bezüge Beamte	189.005,33	216.983,60	27.978,27 ↗
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	2.143.036,24	2.553.935,97	410.899,73 ↗
Sonstige Personalaufwendungen	47.059,02	85.753,22	38.694,20 ↗
Summe Personalaufwendungen	**9.988.095,20**	**11.648.008,24**	**1.659.913,04** ↗

Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen sind Aufwendungen, die für Versorgungsleistungen an Pensionäre oder Rentner anfallen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Beihilfen an Versorgungsempfänger	34.725,66	62.744,07	28.018,41 ↗
Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen	172.849,33	208.938,05	36.088,72 ↗
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	90.731,00	79.206,00	-11.525,00 ↘
Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	-12.008,00	-65.693,00	-53.685,00 ↘
Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	-32.603,05	-13.678,72	18.924,33 ↗
Summe der Versorgungsaufwendungen	**253.694,94**	**271.516,40**	**17.821,46** ↗

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Auch als „Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit“ bekannt, fallen darunter allgemeine Aufwendungen für den Verwaltungsbedarf, Materialien und Rechtshilfe. Auch Aufwendungen für Miete, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen werden darunter verstanden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**6.655.668,35**	**7.238.567,12**	**582.898,77** ↗
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.283.780,94	1.338.451,06	54.670,12 ↗
davon Aufw. für bezogene Leistungen	3.597.687,54	3.481.738,02	-115.949,52 ↘
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.290.580,95	1.592.455,51	301.874,56 ↗
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	242.044,46	307.954,19	65.909,73 ↗
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	241.574,46	517.968,34	276.393,88 ↗

Abschreibungen

Abschreibungen erfassen die Wertminderungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen. Die Anschaffungskosten werden periodengerecht ermittelt und auf die Nutzungsdauer verteilt. Die Abschreibung erfolgt über die Nutzungsdauer gleichmäßig (linear).

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	188.007,44	158.747,72	-29.259,72 ↘
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.297.352,93	1.340.401,46	43.048,53 ↗
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	121.417,55	128.600,61	7.183,06 ↗
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	282.660,81	298.078,79	15.417,98 ↗
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	-45.722,92	458.907,41	504.630,33 ↗
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	77.376,52	77.116,86	-259,66 →
Abschreibungen	**1.921.092,33**	**2.461.852,85**	**540.760,52** ↗

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Aufwendungen und Zuweisungen für laufende Zwecke, Zuschüsse für Vereine und Kostenerstattungen an Zweckverbände.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	4.290,00	40.202,94	35.912,94 ↗
Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	2.400,00	0,00	-2.400,00 ↘
Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	593.281,61	513.056,93	-80.224,68 ↘
Sonstige Erstattungen an den Bund	5.786,88	5.941,76	154,88 ↗
Sonstige Erstattungen an das Land	858,00	1.201,00	343,00 ↗
sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	299.748,36	30.695,89	-269.052,47 ↘
Sonstige Erstattungen an private Unternehmen	38.643,00	194.507,50	155.864,50 ↗
Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	25.695,82	52.721,71	27.025,89 ↗
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	**970.703,67**	**838.327,73**	**-132.375,94** ↘

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Zum Beispiel Gewerbesteuerumlage, Abwasserabgabe, Kreis- und Schulumlage, Umlage an Planungsverband.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	**10.443.286,73**	**11.433.775,67**	**990.488,94** ↗
davon Kreisumlage	6.591.736,00	7.282.102,00	690.366,00 ↗
davon Schulumlage	2.981.380,00	3.224.925,18	243.545,18 ↗
davon Gewerbesteuerumlage	396.291,09	429.878,20	33.587,11 ↗
davon Heimatumlage	246.266,61	267.138,59	20.871,98 ↗

Transferaufwendungen

Aufwendungen, die von der Gemeinde an Privatpersonen oder private Unternehmen ohne verpflichtende Gegenleistung gezahlt werden, wie beispielsweise Jugendhilfe oder Stipendien.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Sonstige soziale Leistungen an natürliche Personen	424.718,47	197.494,25	-227.224,22 ↘
übrige Transferleistungen	1.134,33	0,00	-1.134,33 ↘
Transferaufwendungen	**425.852,80**	**197.494,25**	**-228.358,55** ↘

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen, die den Bedarf der Verwaltung selbst betrifft, wie beispielsweise Büromaterial oder Software.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Grundsteuer	16.634,00	20.516,86	3.882,86 ↗
Kfz-Steuer	4.045,00	4.797,00	752,00 ↗
Kapitalertragsteuer	3,60	1,80	-1,80 ↘
Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,18	0,09	-0,09 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**20.682,78**	**25.315,75**	**4.632,97** ↗

Zinsen und andere Finanzaufwendungen

Zinsen und andere Finanzaufwendungen bezeichnen vor allem Kreditzinsen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Bankzinsen	5.565,61	353.926,96	348.361,35 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen an andere Kreditgeber	394.214,80	80.227,46	-313.987,34 ↘
sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.803,28	4.265,89	-537,39 ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**404.583,69**	**438.420,31**	**33.836,62** ↗

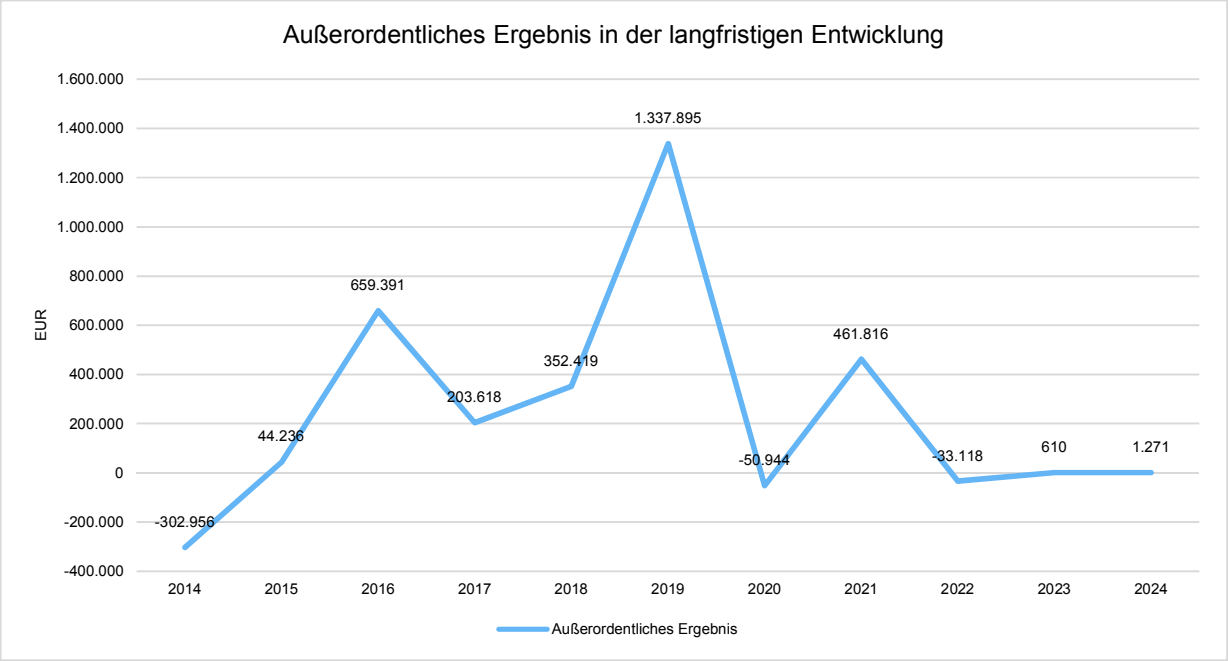
2.4.3 Außerordentliches Ergebnis

Außerordentliches Ergebnis

Außerordentliche Erträge beschreiben in der Doppik Wertezuwächse, die zwar durch kommunale Vorgänge entstehen, aber nicht in die üblichen Geschäfts- und Verwaltungsabläufe fallen und somit unregelmäßig sind. Dabei sind sie von erheblicher materieller Bedeutung für den Haushalt. Im Gegensatz dazu werden Ausgaben dieser Art als außerordentliche Aufwendungen beschrieben. Beispiele hierfür sind: Erträge aus Vermögensäußerungen durch Verkauf über den Buchwert, Verkäufe von Beteiligungen, Grundstücken oder der Auflösung von Rückstellungen. Außerordentliche Erträge werden meist separat von der Erfolgsrechnung des aktuellen Haushaltsjahres behandelt, das sie sonst ein unzutreffendes Bild darstellen und so die Vergleichbarkeit der Ertragsverläufe verzerren würden.

Aufwendungen außerordentlicher Art sind Ausgaben, die zwar durch kommunale Geschäfts- und Verwaltungsvorgänge verursacht sind, aber nicht zum üblichen betrieblichen Ablauf zählen und deswegen unregelmäßig sind. Sie werden – wie die außerordentlichen Erträge – im Ergebnishaushalt, bzw. den einzelnen Teilhaushalten dargestellt, allerdings ebenfalls als separate Ausgaben berücksichtigt, da sie sonst die Aufwendungsverläufe des Haushaltsjahres verzerren würden. Zu den außerordentlichen Aufwendungen zählen beispielsweise: Verlustverkäufe von Grundstücken, Abschreibungen wegen Brandschäden oder Wetterschäden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
27 - Außerordentliche Erträge	**21.920,98**	**21.317,88**	**-603,10** ↘
Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen	1,00	0,00	-1,00 ↘
Erträge aus Veräußerungen	13.991,50	7.997,00	-5.994,50 ↘
Periodenfremde Erträge	7.569,49	1.169,99	-6.399,50 ↘
Sonstige außerordentliche Erträge	358,99	12.150,89	11.791,90 ↗
28 - Außerordentliche Aufwendungen	**21.310,90**	**20.046,46**	**-1.264,44** ↘
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	12.138,95	58,00	-12.080,95 ↘
Periodenfremde Aufwendungen	4.303,09	17.308,72	13.005,63 ↗
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	4.868,86	2.679,74	-2.189,12 ↘
29 - Außerordentliches Ergebnis	**610,08**	**1.271,42**	**661,34** ↗



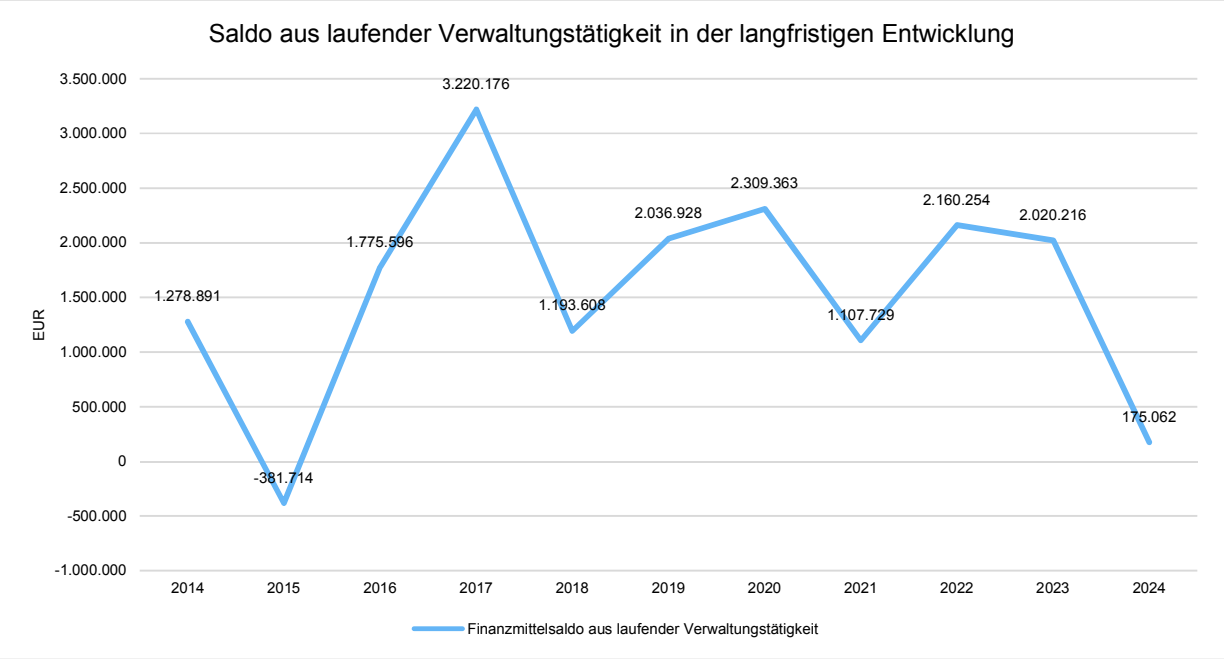
2.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

2.5.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Bilanzposition	31.12.2023	31.12.2024	Differenz
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.438.638,62	32.363.219,70	924.581,08 ↗
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.418.422,51	32.188.157,93	2.769.735,42 ↗
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.020.216,11**	**175.061,77**	**-1.845.154,34** ↘
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	697.509,06	1.597.334,66	899.825,60 ↗
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.259.807,84	9.185.704,87	2.925.897,03 ↗
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-5.562.298,78**	**-7.588.370,21**	**-2.026.071,43** ↘
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	**-3.542.082,67**	**-7.413.308,44**	**-3.871.225,77** ↘
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	811.062,50	9.352.287,57	8.541.225,07 ↗
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.156.197,47	1.852.446,78	696.249,31 ↗

Bilanzposition	31.12.2023	31.12.2024	Differenz
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-345.134,97**	**7.499.840,79**	**7.844.975,76** ↗
34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	**-3.887.217,64**	**86.532,35**	**3.973.749,99** ↗
35 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.058.882,44	1.047.133,74	-11.748,70 ↘
36 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.021.600,99	994.952,57	-26.648,42 ↘
37 - Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	**37.281,45**	**52.181,17**	**14.899,72** ↗
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	**-3.849.936,19**	**138.713,52**	**3.988.649,71** ↗

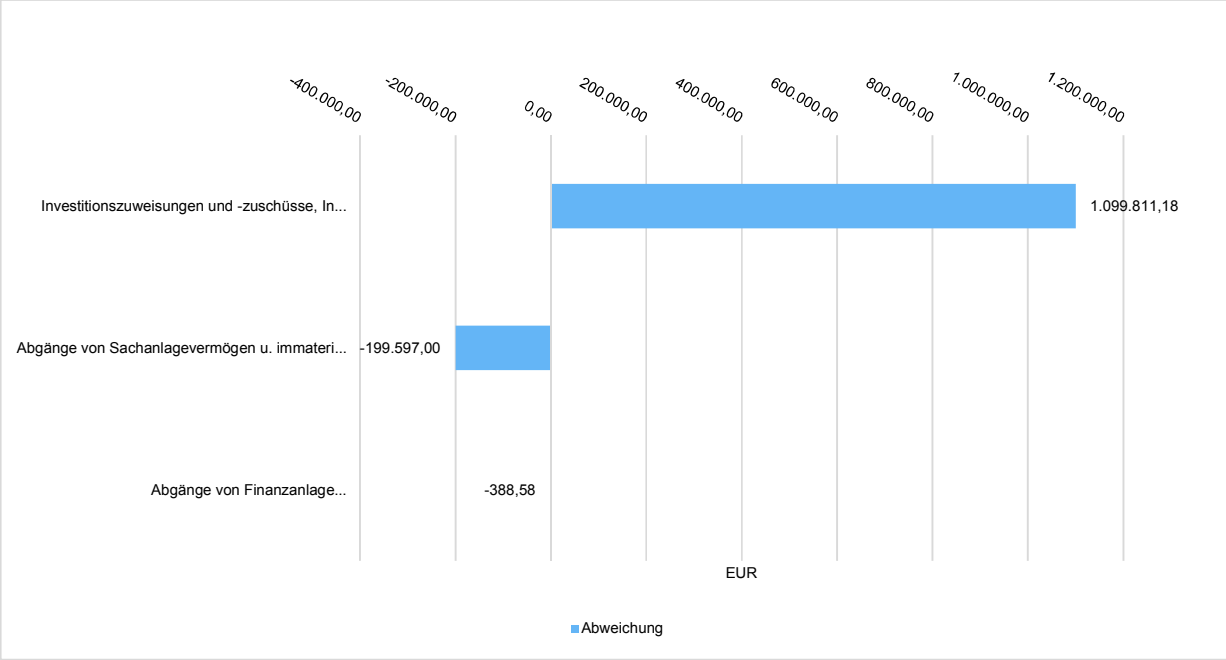


2.5.2 Investitionstätigkeit

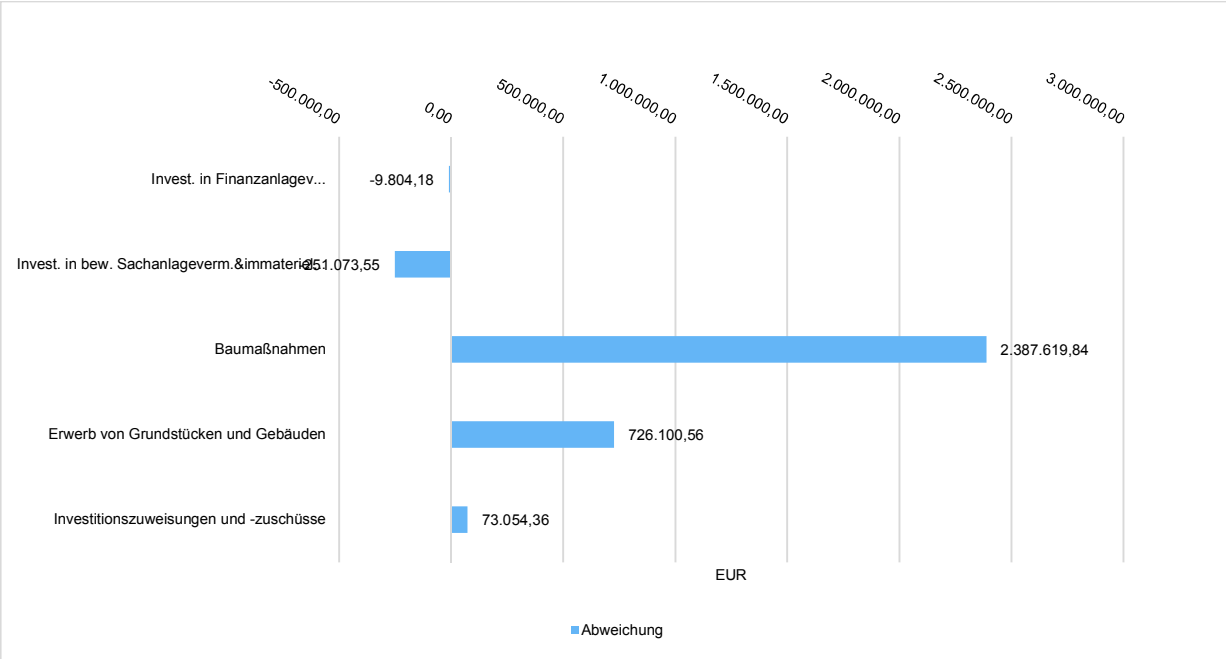
Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Bilanzposition	31.12.2023	31.12.2024	Differenz
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	484.569,28	1.584.380,46	1.099.811,18 ↗
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	210.097,00	10.500,00	-199.597,00 ↘
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	2.842,78	2.454,20	-388,58 ↘
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**697.509,06**	**1.597.334,66**	**899.825,60** ↗
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	987.140,65	1.713.241,21	726.100,56 ↗
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.640.144,13	7.027.763,97	2.387.619,84 ↗
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	621.180,20	443.161,01	-178.019,19 ↘
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	11.342,86	1.538,68	-9.804,18 ↘
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.259.807,84**	**9.185.704,87**	**2.925.897,03** ↗
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	**-5.562.298,78**	**-7.588.370,21**	**-2.026.071,43** ↘

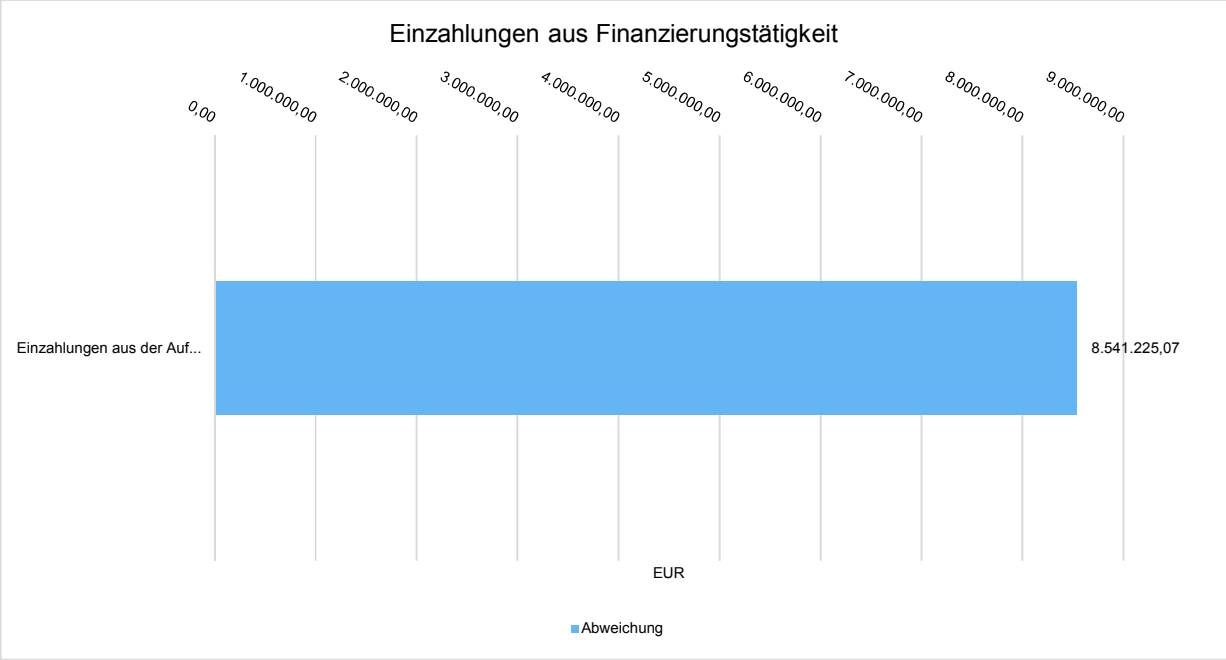
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Vorjahres-Vergleich



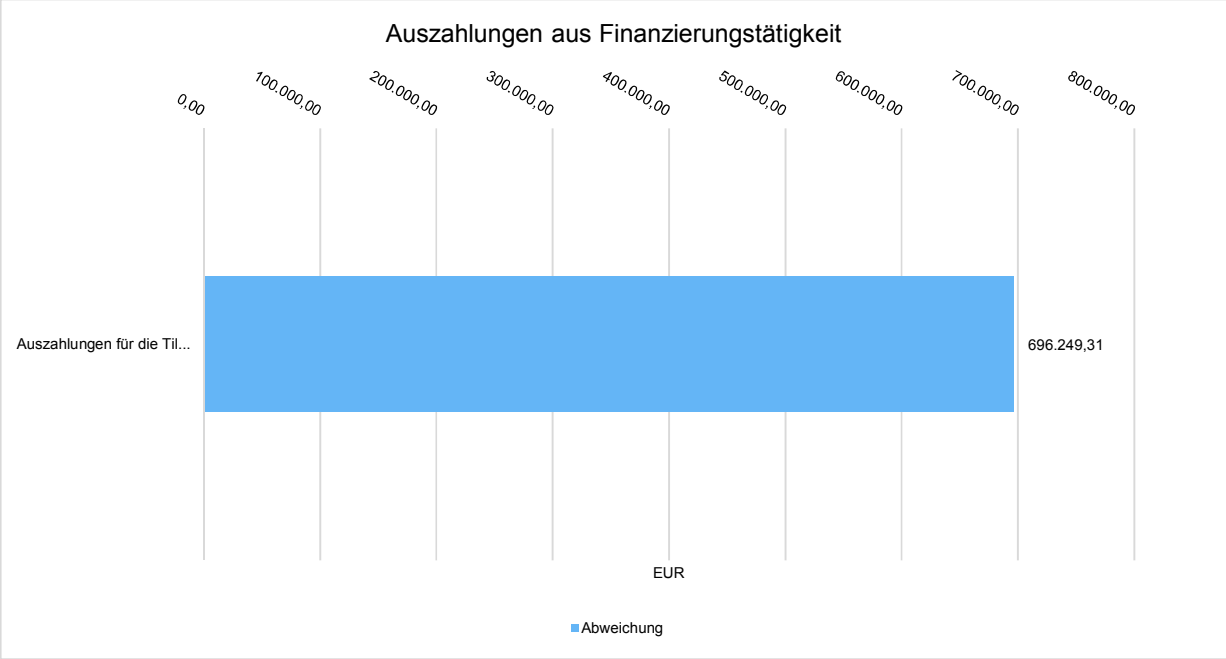
0Auszahlungen Investitionstätigkeit im Vorjahres-Vergleich



Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit



Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit



61137 Schöneck, 24.11.2024

Der Gemeindevorstand



Carina Wacker

(Bürgermeisterin)

2.6 Anlagen zum Anhang

DIE ANLAGEN

2.6.1 Anlagenspiegel

F. Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibung					Buchwert	
	Gesamte AK/HK (Beginn HHJ)	Zugänge AK/HK (lfd. HHJ)	Abgänge AK/HK (lfd. HHJ)	Umbuch. AK/HK (lfd. HHJ)	Gesamte AK/HK (Ende HHJ)	Kum. Abschreibung (Beginn HHJ)	Zuschrei-bung (lfd. HHJ)	Abschrei-bung (lfd. HHJ)	Umbuch-ungen (Afa) (lfd. HHJ)	kum. Abschreibung (Ende HHJ)	Stand am Ende d. HHJ	Stand am Ende d. VJ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**4.851.237,46**	**47.325,75**	**-8.095,41**	**0,00**	**4.890.467,80**	**-2.875.851,18**	**0,00**	**-150.658,31**	**0,00**	**-3.026.509,49**	**1.863.958,31**	**1.975.386,28**
1.1 Konzessionen,Lizenzen u.ähnl.Rechte	425.406,93	24.494,44	-8.095,41	0,00	441.805,96	-387.782,08	0,00	-17.413,88	0,00	-405.195,96	36.610,00	37.624,85
1.2 gel.Investitionszuweisungen u.-zuschüsse	4.333.055,53	18.951,91	0,00	90.000,00	4.442.007,44	-2.488.069,10	0,00	-133.244,43	0,00	-2.621.313,53	1.820.693,91	1.844.986,43
1.3 gel. Anzahlungen auf immaterielle Verm.Gegenstände	92.775,00	3.879,40	0,00	-90.000,00	6.654,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.654,40	92.775,00
2. Sachanlagevermögen	**106.107.460,55**	**9.892.822,47**	**-54.698,18**	**0,00**	**115.945.584,84**	**-48.310.555,02**	**0,00**	**-1.789.554,54**	**0,00**	**-50.100.109,56**	**65.845.475,28**	**57.796.905,53**
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.035.571,07	1.004.892,84	0,00	0,00	12.040.463,91	-154.833,50	0,00	0,00	0,00	-154.833,50	11.885.630,41	10.880.737,57
2.2 Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	29.185.672,96	766.315,65	0,00	344.229,14	30.296.217,75	-12.892.991,90	0,00	-532.043,18	0,00	-13.425.035,08	16.871.182,67	16.292.681,06
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrasstrukturvermögen	46.959.489,15	248.940,88	0,00	321.386,30	47.529.816,33	-27.141.180,06	0,00	-818.676,33	0,00	-27.959.856,39	19.569.959,94	19.818.309,09
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4.115.797,18	238.240,63	-415,31	3.162,90	4.356.785,40	-3.507.174,05	0,00	-127.095,35	0,00	-3.634.269,40	722.516,00	608.623,13
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.396.146,89	161.989,51	-54.282,87	5.406,58	6.509.260,11	-4.614.375,51	0,00	-311.739,68	0,00	-4.926.115,19	1.583.144,92	1.781.771,38
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.414.783,30	7.472.442,96	0,00	-674.184,92	15.213.041,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.213.041,34	8.414.783,30
3. Finanzanlagevermögen	**0,00**	**461.181,84**	**0,00**	**0,00**	**461.181,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**461.181,84**	**0,00**
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	0,00	135.227,24	0,00	0,00	135.227,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.227,24	0,00
3.4 Ausl.a.Untern.m.d.e.Beteiligungsverh. besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	159.318,80	0,00	0,00	159.318,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.318,80	0,00
3.6 sonstige Finanzanlagen	0,00	166.635,80	0,00	0,00	166.635,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.635,80	0,00
Summe	**110.958.698,01**	**10.401.330,06**	**-62.793,59**	**0,00**	**121.297.234,48**	**-51.186.406,20**	**0,00**	**-1.940.212,85**	**0,00**	**-53.126.619,05**	**68.170.615,43**	**59.772.291,81**

2.6.2 Forderungsübersicht

	Gesamtbestand Vorjahr	bis zu 1 Jahr (bis 31.12.2023)	1 bis 5 Jahre (01.01.2024 bis 31.12.2028)	mehr als 5 Jahre (ab 01.01.2029)	Gesamtbestand Haushaltsjahr
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.839.249,32 €	449.071,67 €	138.803,59 €	1.700.445,73 €	2.288.320,99 €
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1:298:210,86 €	171.641,05 €	683.506,64 €	614.704,22 €	1.469.851,91 €
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	1:092.234,65 €	-1.257.869,15 €	209.083,66 €	883.150,99 €	-165.634,50 €
2.3.4 Ford. gegen verb. Unternehmen u. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, u. Sondervermögen	10,11 €	0,00 €	10,11 €	0,00 €	10,11 €
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	188:694,32 €	-59..406,81 €	79.348,07 €	109.346,25 €	129.287,51 €
Summe	**4.418.399,26 €**	**2.735.366,09 €**	**1.224.915,89 €**	**457.889,66 €**	**3.721.836,02 €**

nachrichtlich: Im Forderungsbestand sind nachfolgende bereits berücksichtigte Wertberichtigungen des Berichtsjahres enthalten:

	Wertberichtigung
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	15.651,90 €
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	-133.706,84 €
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	-611,03 €
2.3.4 Ford. gegen verb. Unternehmen u. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, u. Sondervermögen	0,00 €
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	-25.139,76 €
Summe	**-143.805,72 €**

2.6.3 Verbindlichkeitenübersicht

	Gesamtbestand Vorjahr	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbestand Haushaltsjahr
4.1. Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18.613.907,11 €	1.372..985,53 €	5.044.558,73 €	19.695.038,55 €	26.112.582,78 €
4.2.1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.574.325,88 €	696.257,58 €	2.931.458,86 €	13.449.819,80 €	17.077.536,21 €
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	6.941.048,68 €	529.377,96 €	2.113.099,87 €	6.245.218,75 €	8.887.696,58 €
4.2.3. Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	98.532,55 €	147.349,99 €	0,00 €	0,00 €	147.349,99 €
4.3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4 Verbindlichkeit aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5 Verbindlichkeit aus Zuweisung und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	24.702,88 €	25.227,24 €	0,00 €	0,00 €	25.227,24 €
4.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisung und Zuschüssen	22.745,41 €	46.320,49 €	0,00 €	0,00 €	46.320,49 €
4.5.2 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.957,47 €	-21.093,25 €	0,00 €	0,00 €	-21.093,25 €
4.5.3 Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

4.6 Verbindlichkeiten Lieferung und Leistungen	1.318.617,69 €	2.138.022,78 €	0,00 €	0,00 €	2.138.022,78 €
4.7 Verbindlichkeit aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00 €	408,07 €	0,00 €	0,00 €	408,07 €
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermöge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	501.201,91 €	364.361,08 €	0,00 €	0,00 €	364.361,08 €
Summe	**20.458.429,59 €**	**3.901.004,67 €**	**5.044.558,73 €**	**19.695.038,55 €**	28.640.601,95 €

2.6.4 Rückstellungsübersicht

	Stand Vorjahr	Inanspruch-nahme	Auflösung	Zuführung	Summe Be-richtsjahr
Rückstellungen für Pensions-verpflichtungen von beamten-rechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Ver-sorgungsrück-lage nach HVer-sRücklG ge-deckt 103.593,82 €)	3.413.273,00€	23.187,00 €	0,00 €	102.393,00 €	3.492.479,00 €
Rückstellungen aus Beihilfever-pflichtungen ge-genüber Versor-gungsempfän-gern, Beamten und Arbeitneh-mern	542.770,00 €	72.855,00 €	0,00 €	7.162,00 €	477.077,00 €
Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzah-lungen für Zei-ten der Freistel-lung von der Ar-beit im Rahmen von Altersteil-zeitarbeit und ähnlichen Maß-nahmen	13.678,72€	13.678,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückst. f. Fi-nanzausgl. Und Steuerschuld-verhältnissen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	42.100,00 €	35.302,90 €	6.797,10€	1.500,00 €	1.500,00 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung - BGA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellungen für Rechts- u Beratungskos-ten	38.425,00 €	26.150,49 €	0,00 €	5.000,00 €	17.274,51 €
andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkei-ten	233.083,67 €	33.192,35 €	72.859,73 €	186.245,00 €	313.276,59 €
Summe	**4.283.330,39 €**	**204.366,46 €**	**79.656,83 €**	**302.300,00 €**	**4.301.607,10 €**

Zusammenstellung Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (ohne BGA)

Bereich	Kontierung	Betrag	Begründung
Kita Regenbogen	4060446402 6161000 365101	1.500,00 €	Küchenzeile

Zusammenstellung andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten

Bereich	Kontierung	Betrag	Begründung
Feuerwehr	2020313000 6070000 126100	16.245,00 €	Schutzhelme und Gürtel Jugendfeuerwehr, Texport TH und FSK
Personalkosten	3140178000 6201000 561100	50.000,00 €	Abfindung zum 31.01.2026
Verkehrseinrichtungen und Verkehrsschilder	3120163001 6771000 541103	120.000,00 €	Radverkehrskonzept
Rückstellung 2021 Bauverwaltung	3100160000 6179000 521100	61.716,35 €	Digitalisierung Bauakten
Rückstellung 2021 HKJGB	4060446406 7970005 365800	5.315,24 €	Kostenausgleich § 28 HKJGB
Rückstellung 2022 HKJGB	4060446406 7970005 365800	60.000,00 €	Kostenausgleich § 28 HKJGB

Zusammenstellung Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten

Bereich	Kontierung	Betrag	Begründung
Organisations- und Rechtsangelegenheiten	1010102004 6771000 111200	5.000,00 €	Gerichts- und Anwaltskosten
Rückstellung 2023 Feuerwehr	2020313000 6771000 126100	5.000,00 €	Gebührenkalkulation Feuerwehr
Rückstellung 2023 Abfallentsorgung	3110672000 6771000 537100	5.699,04 €	Gebührenkalkulation Abfall
Rückstellung 2023 Abwasserentsorgung	3110770001 6771000 538100	1.575,47 €	Gebührenkalkulation Abwasser

2.6.5 Haushaltsermächtigungen 2023/2024

§ 21 Abs. 1 GemHVO lässt die Übertragung nicht beanspruchter Haushaltsmittel für Aufwendungen eines Budgets in Haushaltsfolgejahre zu. Die Zulässigkeit der Mittelübertragung (Haushaltsermächtigung) bedarf eines Vermerks im Haushaltsplan. Die Übertragung der Haushaltsmittel für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist nach Maßgabe des § 21 Abs. 2 GemHVO, also kraft gesetzlicher Regelung, zulässig.

Es erfolgt keine Übertragung von Ansätzen für Aufwendungen eines Budgets gem. § 21 Abs. 1 GemHVO in Folgejahre. Die Gemeinde Schöneck wird folgende Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 21 Abs. 2 GemHVO in das nächste Jahr übertragen:

Investition	Bezeichnung	Haushaltsrest 2024	Begründung
I102004001	Zentrale Beschaffung	23.070,00 €	Bildschirm BGM, Möbel BGM, Tablets FBL, Zahlungen Rechnungen aus 2024
I211001008	Katastrophenschutz	33.135,00 €	Schutzsystem Big Packs (10.000 €), Notstromaggregat gem. Beschluss 155/2022
		9.525,00 €	weiterer Ausbau Sirenen
		60.000,00 €	Umrüstung Sirenen (15.655 €), Notstromaggregat gem. Beschluss 155/2022 Nachrüstung GSM-Module (21.000 €)
		71.405,00 €	Notstromgeneratoren etc., Beschluss 150/2022 GVO v. 06.10.2022
I213000001	Feuerwehr	5.440,00 €	Drohne, Mikrofone Zahlungen Rechnungen aus 2024
I213000008	Neubau Feuerwehr	2.763.540,00 €	lfd. Maßnahme Zahlungen Rechnungen aus 2024
I213000011	Feuerwehr-Gebäudemanagement	28.000,00 €	Brandmeldeanlage, Klimagerät Serverraum, Stabgitterzaun
I356000002	Zentrale Sportanlage	577.905,00 €	Planung und Ausführung
I363001009	Straßenbau John-F.-Kennedy-Str.	180.000,00 €	Planung in 2025
I363001105	Fußgängerüberweg Uferstraße	5.839,00 €	lfd. Maßnahme Zahlungen Rechnungen aus 2024
I363001110	Neubau eines Gehweges zum FFW Oberdorfelden	50.000,00 €	Neubau Feuerwehr
I363003008	Radius 7	100.000,00 €	lfd. Maßnahme
I369000007	Umgehungsrinne	220.745,00 €	lfd. Maßnahme Zahlungen Rechnungen aus 2024
I370001006	Kanalisation John-F.-Kennedy-Str.	85.000,00 €	Planung in 2025
I370001016	Kanalisation - Inliner	160.000,00 €	lfd. Maßnahme
I370002002	Gruppenkläranlage	5.842.305,00 €	lfd. Maßnahme Zahlungen Rechnungen aus 2024
I370002007	Gruppenkläranlage-Photovoltaikanlage	199.085,00 €	lfd. Maßnahme
I375002001	Friedhof Kilianstädter Straße	332.750,00 €	lfd. Maßnahme, Dach
I375002001	Friedhof Kilianstädter Straße	60.000,00 €	Anlegen neuer Urnengräber, neuer Weg im Bereich Baumgräber
I375003001	Friedhof Kilianstädten	34.215,00 €	Lautsprecher, Erdreihengrabfeld

I376206007	Nidderhalle	55.000,00 €	Trennwand Halle, Trennwand Bühne
I376211001	Altes Schloss	1.566.660,00 €	lfd. Maßnahme Zahlungen Rechnung aus 2024
I376217001	Bürgertreff-Gaststätte	16.000,00 €	Küchenzeile, Doppelfritteuse
i388001001	Grunderwerb	139.525,00 €	lfd. Maßnahmen Zahlungen Rechnungen aus 2024
i388010002	Mühlstr. 3 - Gebäude-management	6.000,00 €	Vordach Wohnhaus, wurde in 2024 beauftragt
I388012001	Ankauf von Immobilien	1.480.085,00 €	lfd. Maßnahme
I388013001	Wiesenau 13	39.468,00 €	Zahlungen Rechnungen aus 2024
I388014001	Heiligenstr. 17	349.350,00 €	Zahlungen Rechnungen aus 2024
I446000008	Treffpunkt für Jugendli-che	20.000,00 €	Maßnahme für Oberdorfelden
I446401001	Kita Löwenzahn	5.300,00 €	Büromöbel und Schränke, Teppich Bauwagen
I446402004	Kita Regenbogen-Ge-bäudemanagement	9.200,00 €	Vertikal-Kassettenmarkise
I446403001	Kita Waldwiese	1.520,00 €	Geschirr
		1.500,00 €	Teppich
I446407001	Neubau Kita	1.000.000,00 €	Planung und ggf. Ausführung
I446422002	U3 Kita Regenbogen	3.945,00 €	Sitz-/Liegebank, div. Anschaffungen
I446431001	Waldgruppe	38.440,00 €	lfd. Maßnahme
		15.573.952,00 €	

3 Rechenschaftsbericht

RECHENSCHAFTS-BERICHT

Gemeinde schöneck

3.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppischen Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichts verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

3.2 Verlauf der Beschlussfassung zum Haushaltsplan

Der Erlass der Haushaltssatzung nahm folgenden Verlauf:

Feststellung Gemeindevorstand	gem. § 97 (1) HGO	20.11.2023
Einbringung Gemeindevertretung	gem. § 97 (1) HGO	14.12.2023
Beschluss Gemeindevertretung	gem. § 97 (2) HGO	14.12.2023
Genehmigung Kommunalaufsicht	gem. § 97 (3) HGO	12.06.2024
Amtliche Bekanntmachung	gem. § 97 (4) HGO	15.06.2024
öffentliche Auslegung	gem. § 97 (4) HGO	17.06.2024 bis 25.06.2024

Eine Nachtragssatzung wurde nicht erlassen.

3.3 Wesentliche Vorgänge im Verlauf des Haushaltsjahres

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Gemäß dem statistischen Bundesamt ist das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Jahr 2024 0,2% niedriger als im Vorjahr. Konjunkturelle und strukturelle Belastungen stünden im Jahr 2024 einer besseren wirtschaftlichen Entwicklung im Wege. Dazu sei die zunehmende Konkurrenz für die deutsche Exportwirtschaft, hohe Energiekosten, ein nach wie vor erhöhtes Zinsniveau, aber auch unsichere wirtschaftliche Aussichten dafür verantwortlich. Die preisbereinigte gesamtwirtschaftliche Bruttowertschöpfung sei im Jahr 2024 um 0,4% zurückgegangen. Dabei würden sich deutliche Unterschiede zwischen den einzelnen Wirtschaftsbereichen zeigen. Das verarbeitende Gewerbe und das Baugewerbe habe mit deutlichen Einbußen zu kämpfen, wohin gehend der Dienstleistungsbereich insgesamt zugelegt habe. (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 019 vom 15. Januar 2025).

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung hat direkte und indirekte Auswirkungen auf die Arbeit in unserer Gemeinde. Bei einem negativen BIP und einem sinkenden Wirtschaftswachstum wird kein Anstieg der Gewerbesteuereinnahmen erwartet. Dies schränkt unsere finanziellen und wirtschaftlichen Spielräume weiter ein. Aus diesem Grund müssen Kommunen in ihrer Haushaltsplanung Flexibilität zeigen, um auf mögliche konjunkturelle Schwankungen reagieren zu können. Ein stabiler Haushalt wird in den zukünftigen Jahren daher immer wichtiger sein, um Investitionen in lokale Projekte zu fördern. In der angespannten finanziellen Situation muss die Kommune großen Wert auf die Schaffung von Gewerbe- und Industriefläche legen.

Insgesamt ist es für alle Kommunen in Hessen entscheidend, proaktiv auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung zu reagieren. Dabei müssen spezifische Herausforderungen und Chancen der jeweiligen Region gleichermaßen berücksichtigt werden, um eine nachhaltige und zukunftsfähige Entwicklung zu gewährleisten.

Die Gemeinde Schöneck zahlt seit 2024 eine Arbeitsmarktzulage i. H. v. 250,00 € für alle Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen im Erziehungsdienst die nach dem TVÖD-SuE vergütet werden. Dies ist eine Maßnahme, zur Fachkräftegewinnung und- bindung. Weiter dient die Maßnahme zum Anreiz zur Gewinnung neuer Fachkräfte im Erziehungsdienst. Im Jahr 2024 konnten wir zwei Fachkräfte im Erziehungsdienst aus Namibia rekrutieren können. Dies erfolgt in Zusammenarbeit mit der Fa. Talent Orange. Diese Maßnahme ist eine Möglichkeit dem Fachkräftemangel entgegen zu wirken. Aktuell befinden sich die beiden Fachkräfte im Anerkennungsjahr zur Erzieherin. Mit Anerkennung, als staatlich anerkannte Erzieherinnen, zum 01.11.2025 werden sie als vollwertige Fachkräfte nach § 25b HKJGB eingesetzt werden können.

Durch die Gründung der IKZ mit der Gemeinde Rodenbach werden die Maßgaben des OZG umgesetzt. Ziel sind voll digitale Arbeitsprozesse. Die Umsetzung in Rodenbach erfolgt zunächst im Bereich Finanzen und in Schöneck im Bereich Ordnungswesen.

Der Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises hat die Quote der aufzunehmenden Flüchtlinge für 2024 reduziert. Am 17. Dezember hat der Kreisausschuss des MKK einen neuen Verteilerbeschluss gefasst. Demnach hat Schöneck einschließlich des Defizits aus den Vorjahren 74 Personen aus Drittstaaten/Asyl bis zum 31.12.2025 aufzunehmen. Für die Aufnahme von Flüchtlingen aus der Ukraine wurde eine Aufnahmequote einschließlich des Defizits aus den Vorjahren von 15 Personen bis zum Jahresende errechnet. Trotz der reduzierten Aufnahmezahlen reichen die vorhandenen Kapazitäten nicht aus, alle Personen aufzunehmen. Die Gemeindevertretung hat beschlossen, die geplante Containerunterkunft in der Uferstraße nicht zu bauen. Stattdessen wurde der Beschluss gefasst, bestehende Immobilien zu erwerben, um dort Flüchtlinge unterzubringen. Zwischenzeitlich konnten zwei Häuser gekauft werden. Mit dem Kauf einer Immobilie in Büdesheim stehen der Kommune zusätzlich 25 Plätze zur Verfügung. Der Kauf einer weiteren Immobilie in Kilianstädten wird Kapazität für 17 Personen schaffen.

Der Neubau des Feuerwehrhauses in Oberdorfelden hat mit dem Spatenstich am 24. Juni 2024 offiziell begonnen. Trotz der anfänglichen Verzögerungen und Beeinträchtigungen, aufgrund der schlechten Bodenverhältnisse auf dem Grundstück, schreitet der Bau gut voran.
Die Rohbauarbeiten sind mittlerweile abgeschlossen und als nächstes stehen die Dacharbeiten sowie der Einbau von Fenstern und Türen, zur Komplettierung der Außenhülle an. Die Technische Gebäudeausrüstung ist bereits ausgeschrieben, die Ausschreibung für den Innenausbau ist in Vorbereitung. Die komplette Baumaßnahme inkl. Außenanlagen wird voraussichtlich im Januar 2026 fertiggestellt.

Die Umbauarbeiten der Gruppenkläranlage schreiten planmäßig voran, obwohl die Koordination durch die große Anzahl beteiligter Firmen sehr anspruchsvoll ist. Die neuen Anlagenteile werden aktuell stufenweise in Betrieb genommen. Trotz der Schwierigkeiten beim Bau, können aufgrund des Einsatzes unserer Mitarbeiter die gesetzlichen Grenzwerte eingehalten und zum Teil auch weit unterschritten werden. Fertigstellung ist 2026 geplant.

Der Gewässerökologe Herr Lehr hat ein Maßnahmenpaket erarbeitet, das geeignet ist sämtliche über die EU-Wasserrahmenrichtlinie an der Nidder festgestellten Defizite zu beseitigen. Die von ihm kalkulierten Kosten betragen insgesamt 230.000 € und sollen auf 2 Jahre verteilt werden. Hierfür gibt es ein Förderprogramm des Landes Hessen, Förderquote mindestens 60%. Ein Förderantrag ist bereits gestellt worden. Der Bau des Umgehungsgerinnes einschließlich umfangreicher Renaturierungsmaßnahmen im Oberlauf der Nidder ist abgeschlossen. In 2025 fallen nur noch kleinere Restarbeiten an.

Im Februar 2024 hat sich die Gemeinde Schöneck beim Deutschen Musikrat für den „Landmusikort des Jahres“ beworben. Beteiligt waren die Freien Sängern Kilianstädten e.V., die Musikschule Schöneck-Nidderau-Niederdorfelden, das Blasorchester des SKV Büdesheim, die Kilianstädter Musikanten der TG 02, der Chor Orfeo Oberdorfelden sowie die Chöre der Ev. Andreasgemeinde Büdesheim, die durch ihre musikalisch-kulturelle Vielfalt unsere Gemeinde und das Umland bereichern. Am 18. April hat die Jury über die Auszeichnung der „Landmusikorte“ entschieden. Insgesamt 76 Orte aus allen Flächenbundesländern haben sich beworben, elf davon wurden als Preisträger ausgewählt und die Gemeinde Schöneck gehörte erfreulicherweise dazu. Verbunden mit der Auszeichnung ist ein Preisgeld in Höhe von € 8.000,00. Die offizielle Preisverleihung mit Übergabe einer Plakette und Stele fand am Sonntag, den 7. Juli 2024, durch die Präsidentin und Geschäftsführerin des Hessischen Landmusikrats im Rahmen der Musical-Aufführung des Kinder- und Jugendchores der Freien Sänger e.V. im Bürgertreff in Schöneck-Kilianstädten statt.

Aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht musste die Waldgruppe, die bisher am Kilianstädter Waldrand zu Büdesheim betrieben wurde, in einen Bereich verlegt werden, der vor umstürzenden Bäumen geschützt ist. Hierfür wurde eine Ackerfläche am Ende des Hanauer Pfad gepachtet. Für die Verlegung der Waldgruppe/Naturgruppe auf die Ackerfläche mussten eine Reihe von Auflagen erfüllt werden, um eine entsprechende Betriebserlaubnis zu erhalten. Die angepachtete Fläche musste so z.B. aus Sicherheitsgründen eingezäunt werden. Auch gab es verschiedene Auflagen des Gesundheitsamtes und des Veterinäramtes um den Bauwagen in Betrieb zu nehmen und dort auch eine Mittagsverpflegung anbieten zu dürfen. Alle Auflagen konnten erfüllt werden und die Naturgruppe (Waldgruppe) wurde zum 01.10.2024 in Betrieb genommen.

Zum 01.01.2024 hat die Gemeinde Schöneck die Trägerschaft der kleinen Strolche mit 22 U3-Betreuungsplätzen übernommen. Die U3-Betreuungseinrichtung war zuvor vereinsgeführt. Bei der anstehenden Vorstandswahl des Vereins „Krabbelstube Kleine Strolche“ im Jahr 2023 konnte kein neuer Vorstand gewählt werden, da sich nicht genügend Vereinsmitglieder zur Wahl stellten. Der Verein „Krabbelstube Kleine Strolche“ stand somit vor der Auflösung. Da die Gemeinde Schöneck die 22 U3-Betreuungplätze dringend bedarf, um den Rechtsanspruch der Eltern auf einen Betreuungsplatz zu erfüllen, wurde die Trägerschaft der Einrichtung von der Gemeinde Schöneck übernommen. Mit dem Trägerwechsel war die Beantragung einer neuen Betriebserlaubnis notwendig. Die neue Betriebserlaubnis ist an verschiedene Auflagen des Gesundheitsamtes, Veterinäramtes und Jugendamtes geknüpft, die die Gemeinde Schöneck als neuer Träger erfüllen muss. So musste z.B. ein

neuer Wickelbereich geschaffen werden, der Flur/Garderoberaum umgestaltet und die Kinder-WCs ausgetauscht werden. Auch Umbauarbeiten in der Küche waren entsprechend den Auflagen des Veterinäramtes notwendig.

Im Rahmen der Auflösung der IKZ (Interkommunale Zusammenarbeit) mit der Gemeinde Altenstadt wurde das Steueramt und die Kasse zurück zur Gemeinde Schöneck geholt. Personell war die kurzfristige Auflösung der IKZ ein großes Projekt im Bereich der Finanzabteilung. Neue Mitarbeiter mussten gefunden und geschult werden.

3.4 Das Jahresergebnis in der Ergebnis- und Finanzrechnung

3.4.1 Ergebnisrechnung

3.4.1.1 Ergebnislage

Im abgeschlossenen Haushaltsjahr 2024 weist die Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -1.030.101,50 Euro aus. Im Vergleich mit dem Jahresergebnis des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2024 in Höhe von -2.315.360,09 Euro ergibt sich eine Verbesserung um 1.285.258,59 Euro.

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

3.4.1.1.1 Die Jahresergebnisse im Überblick

Die Ergebnisse im Überblick

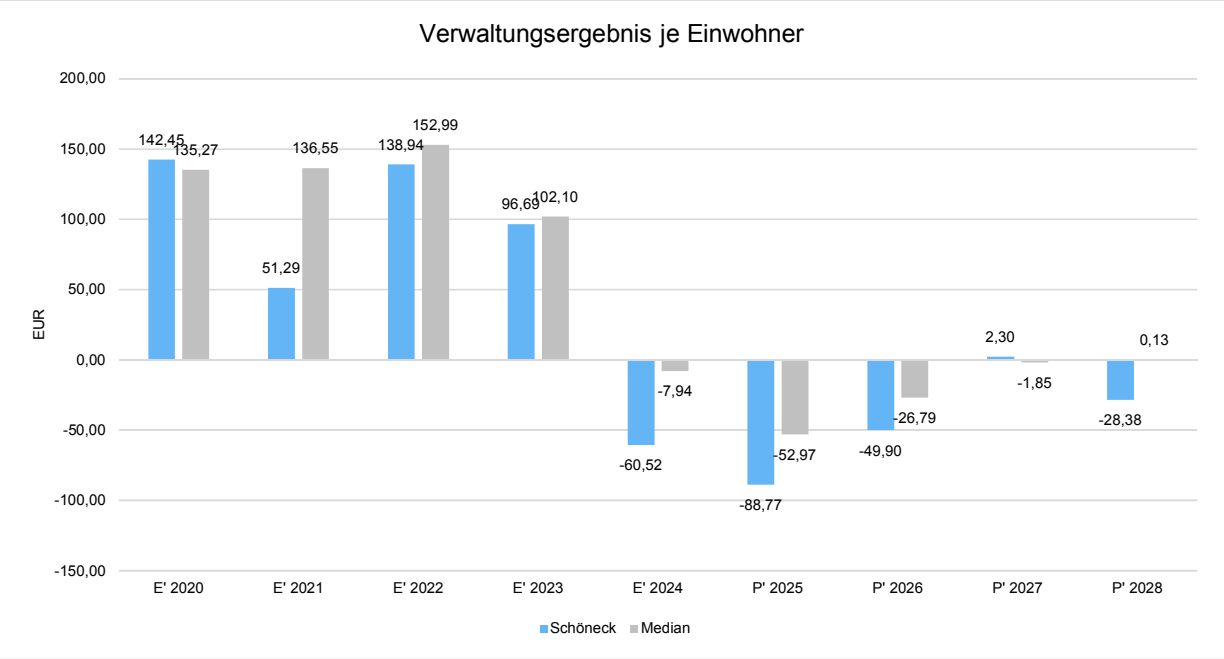
Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2024 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2024 dargestellt:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.852,09	210.660,00	181.521,53	-29.138,47 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.609.827,47	3.878.505,00	3.746.023,58	-132.481,42 ↘
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.246.607,94	1.286.155,00	1.296.987,94	10.832,94 →
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	17.675.424,03	19.275.105,00	19.375.569,93	100.464,93 →
Erträge aus Transferleistungen	1.330.377,17	1.528.800,00	1.344.928,68	-183.871,32 ↘
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.960.045,06	5.450.295,00	5.546.642,21	96.347,21 ↗
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	739.430,92	873.650,00	687.499,13	-186.150,87 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	1.050.818,23	982.565,00	1.185.798,23	203.233,23 ↗
Ordentliche Erträge	**31.871.382,91**	**33.485.735,00**	**33.364.971,23**	**-120.763,77** →
Personalaufwendungen	9.988.095,20	12.465.182,00	11.648.008,24	-817.173,76 ↘
Versorgungsaufwendungen	253.694,94	278.250,00	271.516,40	-6.733,60 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.655.668,35	7.503.223,09	7.238.567,12	-265.790,97 ↘
Abschreibungen	1.921.092,33	2.352.770,00	2.461.852,85	109.082,85 ↗
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	970.703,67	1.085.420,00	838.327,73	-247.092,27 ↘
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.443.286,73	11.420.190,00	11.433.775,67	13.585,67 →
Transferaufwendungen	425.852,80	287.000,00	197.494,25	-89.505,75 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.682,78	21.505,00	25.315,75	3.810,75 ↗
Ordentliche Aufwendungen	**30.679.076,80**	**35.413.540,99**	**34.114.858,01**	**-1.298.682,08** ↘
Verwaltungsergebnis	**1.192.306,11**	**-1.927.805,09**	**-749.886,78**	**1.177.918,31** ↗
Finanzerträge	131.005,13	90.820,00	156.934,17	66.114,17 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	404.583,69	403.375,00	438.420,31	35.045,31 ↗
Finanzergebnis	**-273.578,56**	**-312.555,00**	**-281.486,14**	**31.068,86** ↗
Ordentliches Ergebnis	**918.727,55**	**-2.240.360,09**	**-1.031.372,92**	**1.208.987,17** ↗
Außerordentliche Erträge	21.920,98	5.000,00	21.317,88	16.317,88 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	21.310,90	80.000,00	20.046,46	-59.953,54 ↘
Außerordentliche Ergebnis	**610,08**	**-75.000,00**	**1.271,42**	**76.271,42** ↗
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**919.337,63**	**-2.315.360,09**	**-1.030.101,50**	**1.285.258,59** ↗
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	455.716,86	1.455.905,00	250.675,63	-1.205.229,37 ↘
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	455.716,86	1.455.905,00	250.675,63	-1.205.229,37 ↘

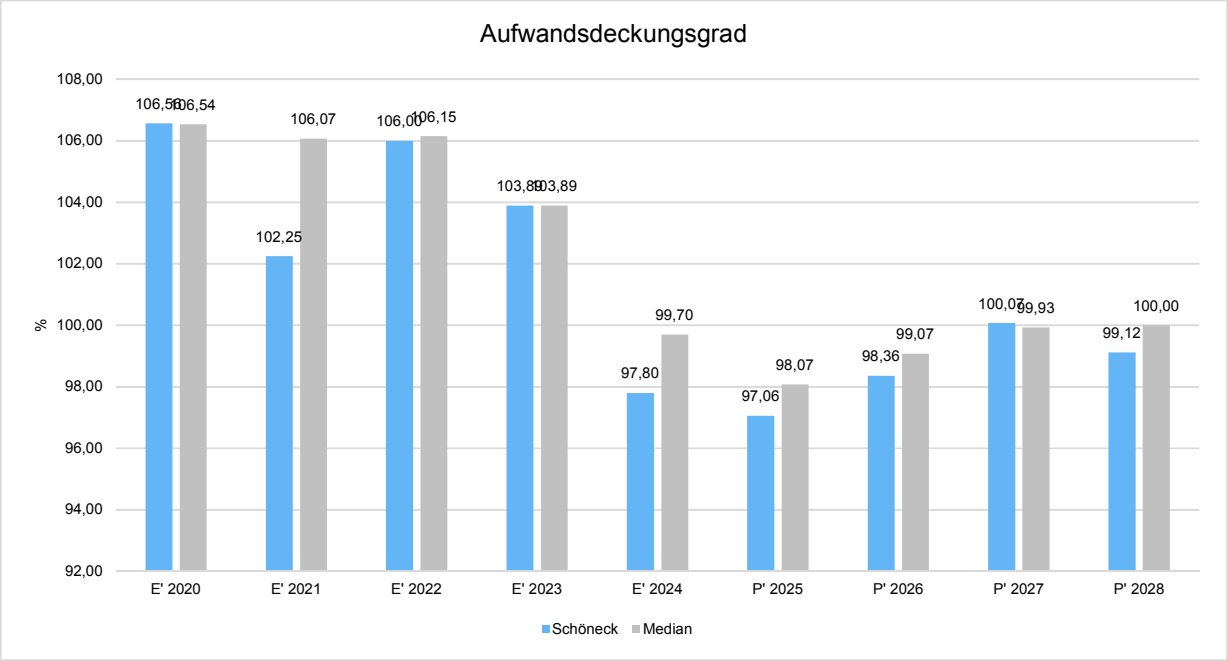
Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von -749.886,78 Euro ab, was einer Verbesserung des geplanten Verwaltungsergebnisses um 1.177.918,31 Euro entspricht. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Verminderung 1.942.192,89 Euro.



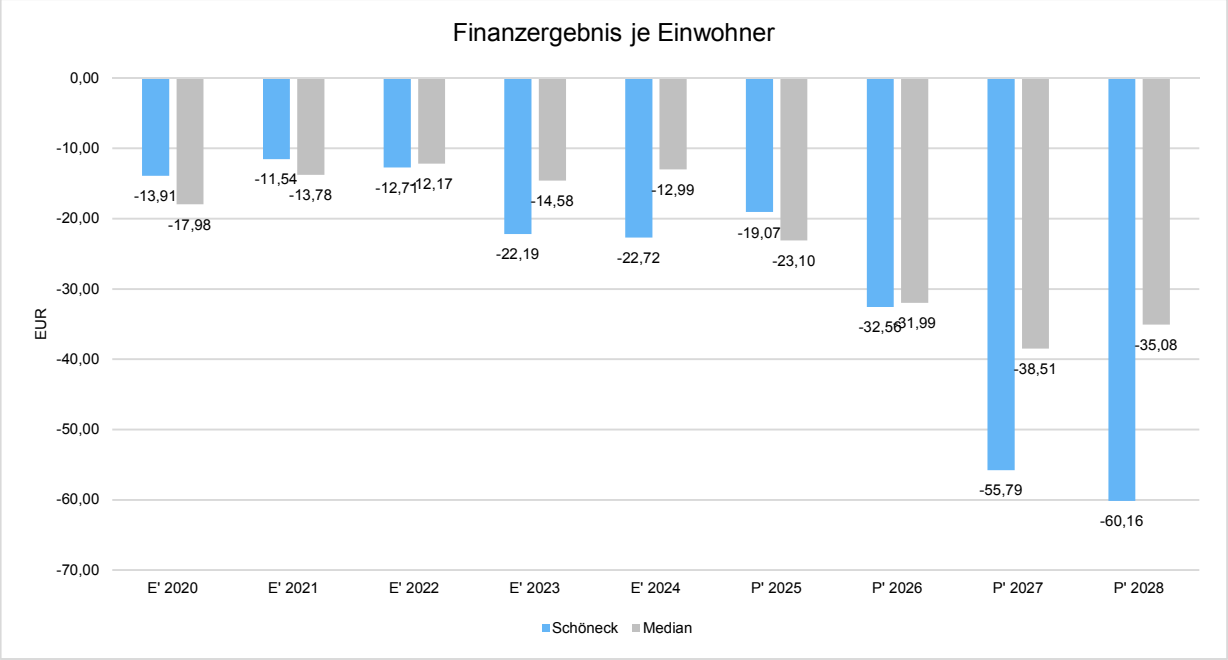
Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt.



Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -281.486,14 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -7.907,58 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 31.068,86 Euro verändert.

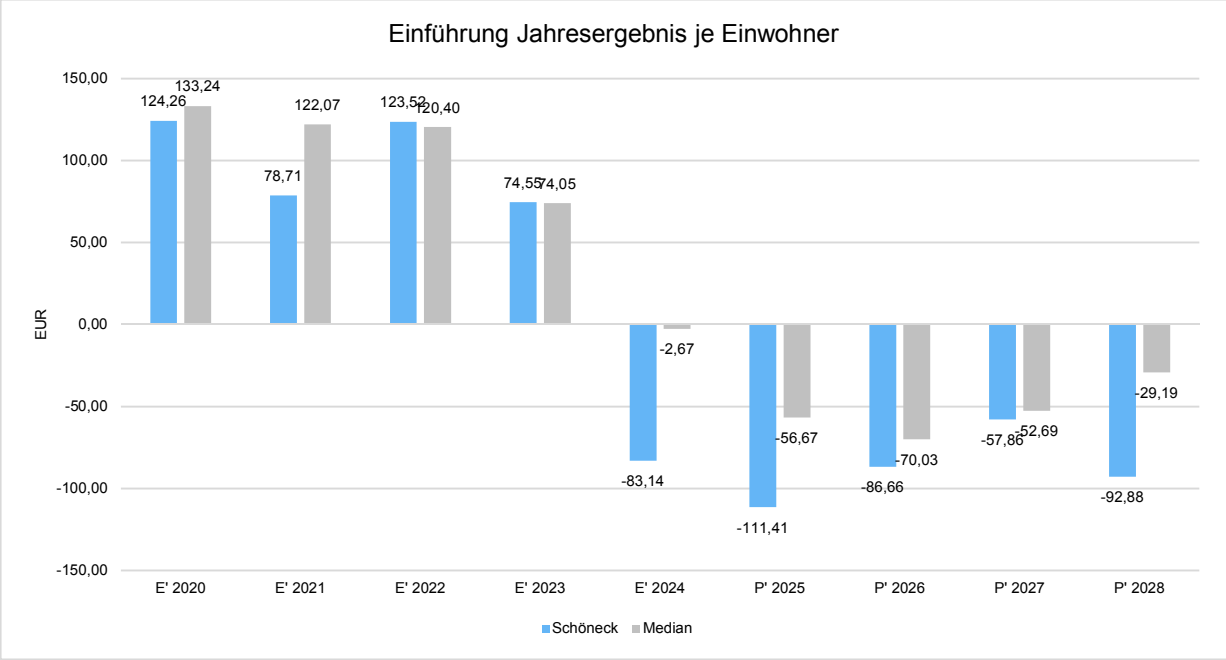


Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.

Ordentliches Ergebnis
Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit -1.031.372,92 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -1.950.100,47 Euro abweicht. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 1.208.987,17 Euro.

Jahresergebnis
Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 1.271,42 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2024 beträgt somit -1.030.101,50 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um -1.949.439,13 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -2.315.360,09 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.285.258,59 Euro.



Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.

Verwendung des Jahresergebnisses

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital, positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital. In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Detailbetrachtung des Eigenkapitals zu Vorjahren

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1. - Eigenkapital	23.519.689	24.452.638	25.122.006	26.041.343	25.011.242
1.1. - Nettoposition	19.416.571	19.416.571	19.416.571	19.416.571	19.416.571
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	4.103.117	5.036.067	5.705.435	6.624.772	5.594.671
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.816.166	3.287.300	3.989.786	4.908.514	3.877.141
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.286.951	1.748.767	1.715.649	1.716.259	1.717.530
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	0	0	0	0	0
1.3. - Ergebnisverwendung	0	0	0	0	0
1.3.1. - Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0

3.4.1.1.2 Wesentliche Abweichungen

Gemäß der aktuell geltenden Richtlinie über die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zum Jahresabschluss der Gemeinde Schöneck gelten Plan zu Ist Abweichungen von 172.766,39 € (0,5 % des Volumens der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnisses) als wesentlich und sind zu erläutern:

Wesentliche Abweichungen Ergebnisrechnung

	Abweichung	Erläuterung
5479000 - Sonst Ersätze sozialer Leistungen	-183.687,32	Erstattung für Nutzungsüberlassungen, Nebenkosten etc. für Asyl. Ansatz war zu hoch veranschlagt.
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-709.691,55	Die Planstellen im Erzieherbereich konnten nicht in Gänze besetzt werden. Stellenplan wurde bereits an das Gute Kita Gesetz angepasst.
6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-212.028,54	Geplante Anschaffungen wurden teilweise nicht durchgeführt bzw. die Fertigstellung erfolgte im Folgejahr.
6672000 - Unbefristete Niederschlagung	315.101,69	Ansatz wurde auf Sachkonto 6673000 und 6675000 veranschlagt.
6771000 - Aufw. f.Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	-199.298,66	Ansatz auf dem Kostenträger 561101 Förderung von erneuerbaren Energien (Kommunaler Wärmeplan) wurde zu hoch veranschlagt.
6970100 - Einstellungen in den SOPO für Gebührenausgleich	221.585,71	Ansätze werden nicht geplant, Buchung erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses aufgrund des Überschusses bzw. Defizits der Gebührenhaushalte.
7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-272.548,07	Ansatz auf dem Kostenträger 365500 Förderung von konfessionellen Kindertageseinrichtungen wurde geschätzt, da zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung keine Angaben vom Kirchenkreisamt vorlagen.

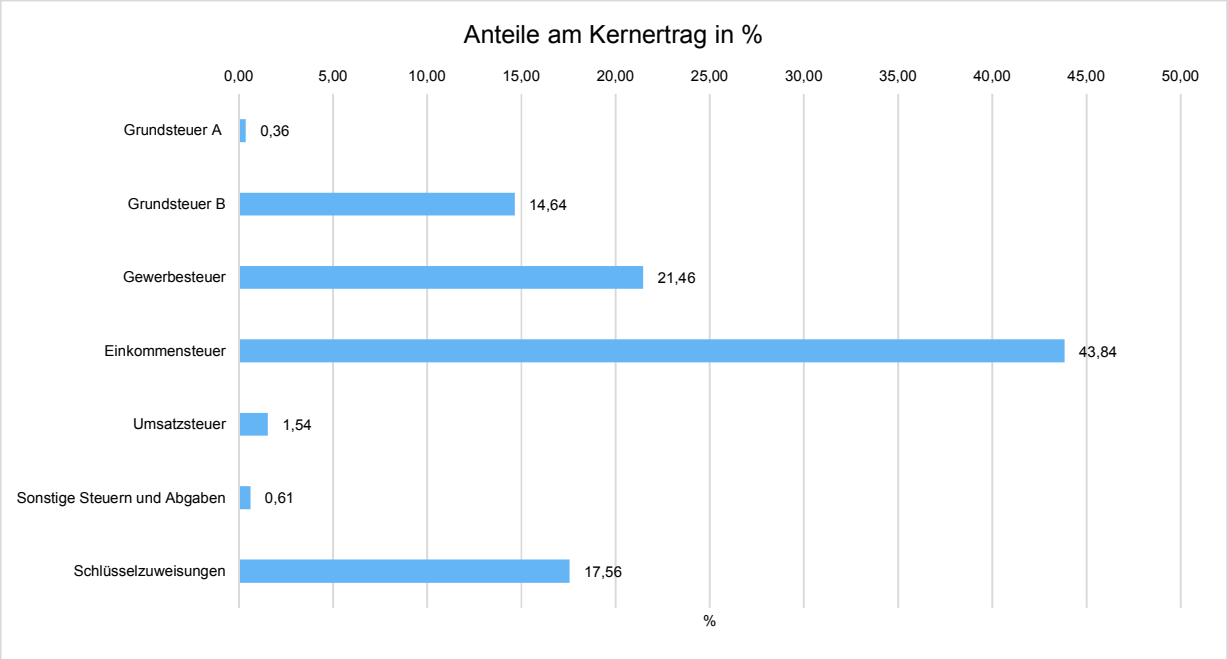
3.4.1.2 Ertragslage

3.4.1.2.1 Allgemeine Entwicklung

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

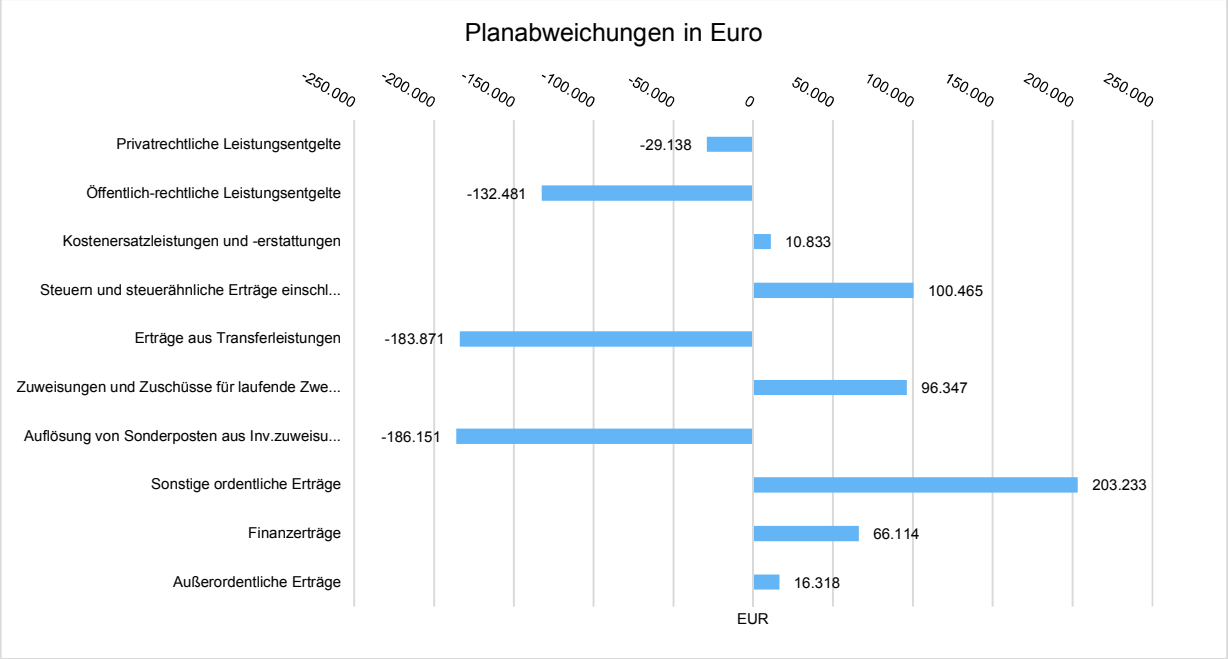
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

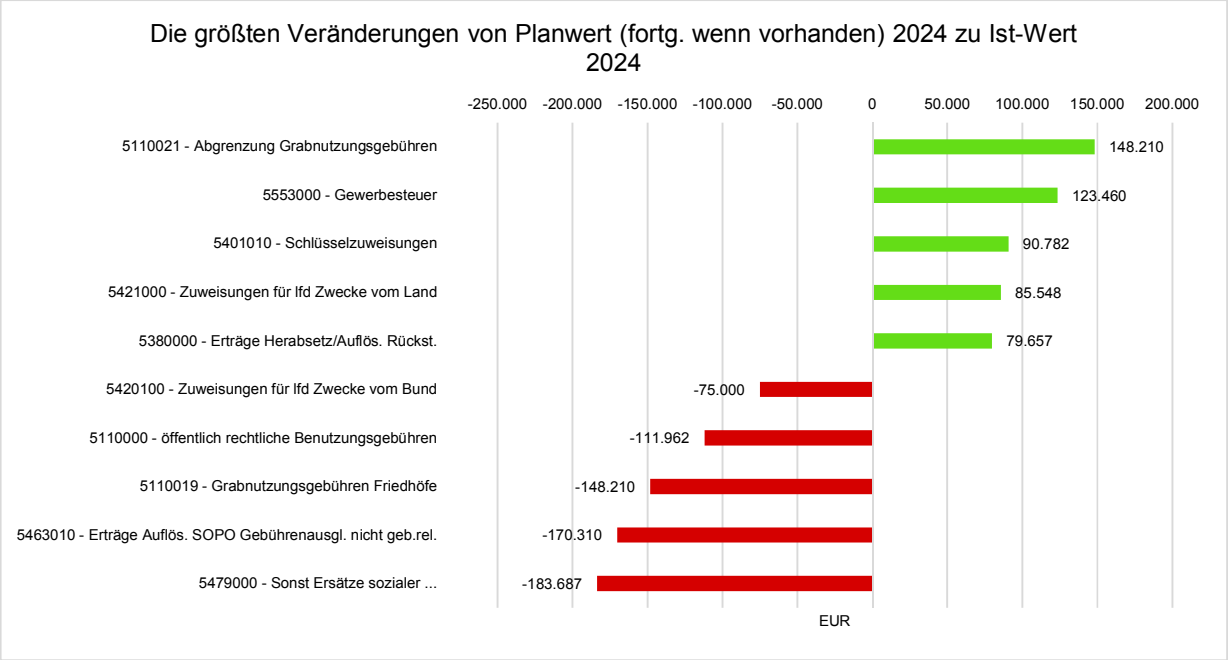
	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.852,09	210.660,00	181.521,53	-29.138,47 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.609.827,47	3.878.505,00	3.746.023,58	-132.481,42 ↘
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.246.607,94	1.286.155,00	1.296.987,94	10.832,94 →
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	17.675.424,03	19.275.105,00	19.375.569,93	100.464,93 →
Erträge aus Transferleistungen	1.330.377,17	1.528.800,00	1.344.928,68	-183.871,32 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.960.045,06	5.450.295,00	5.546.642,21	96.347,21 ↗
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	739.430,92	873.650,00	687.499,13	-186.150,87 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	1.050.818,23	982.565,00	1.185.798,23	203.233,23 ↗
Ordentliche Erträge	**31.871.382,91**	**33.485.735,00**	**33.364.971,23**	**-120.763,77** →
Finanzerträge	131.005,13	90.820,00	156.934,17	66.114,17 ↗
Außerordentliche Erträge	21.920,98	5.000,00	21.317,88	16.317,88 ↗
Summe	**32.024.309,02**	**33.581.555,00**	**33.543.223,28**	**-38.331,72** →

Die Erträge insgesamt weichen um 1.518.914,26 Euro vom Vorjahresergebnis und um -38.331,72 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Dabei ergibt sich bei den ordentlichen Erträgen eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 1.493.588,32 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung -120.763,77 Euro.

Die wesentlichen Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung werden in der folgenden Grafik dargestellt:

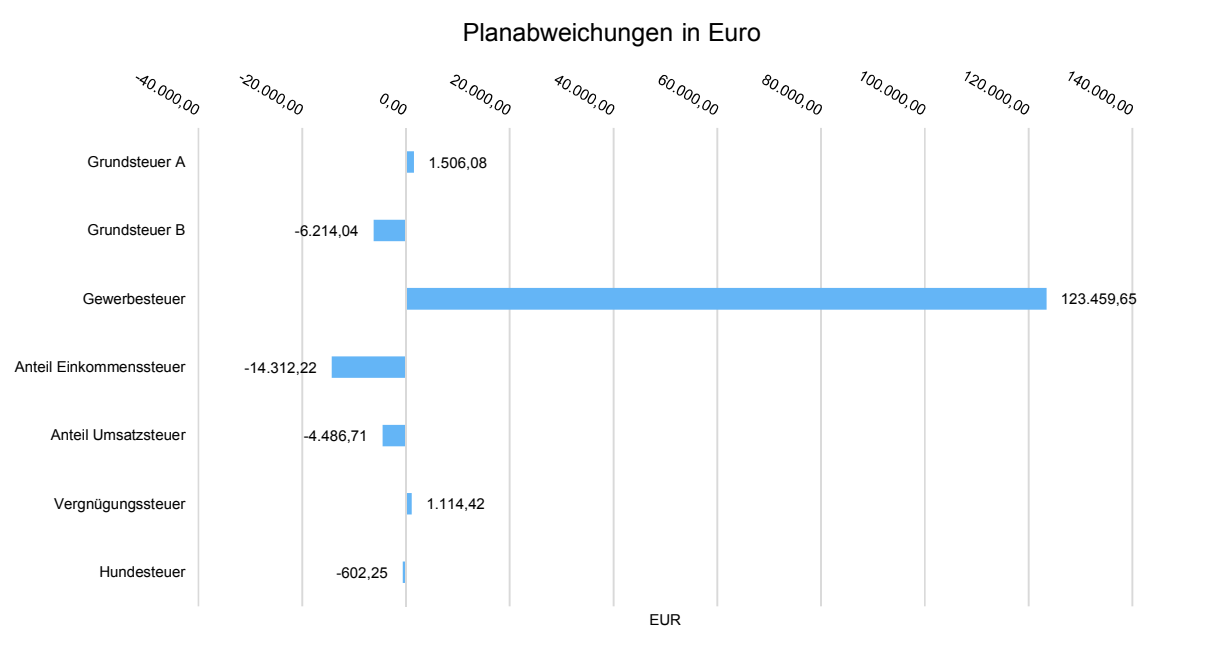


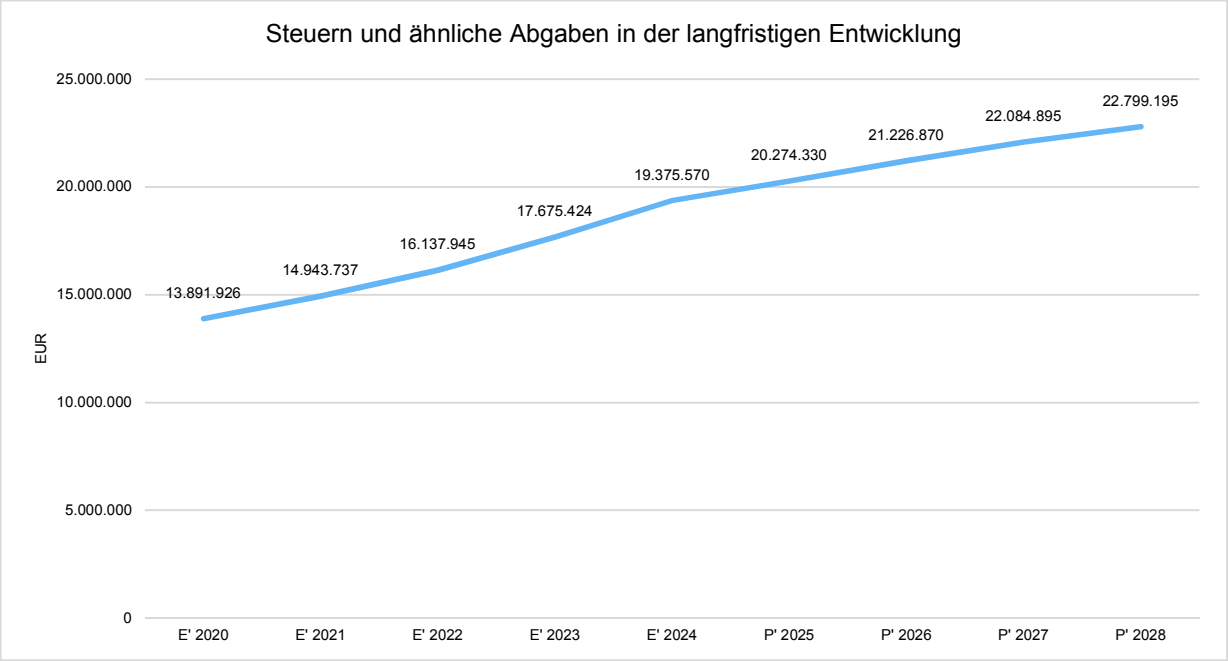


3.4.1.2.2 Steuern und ähnliche Abgaben

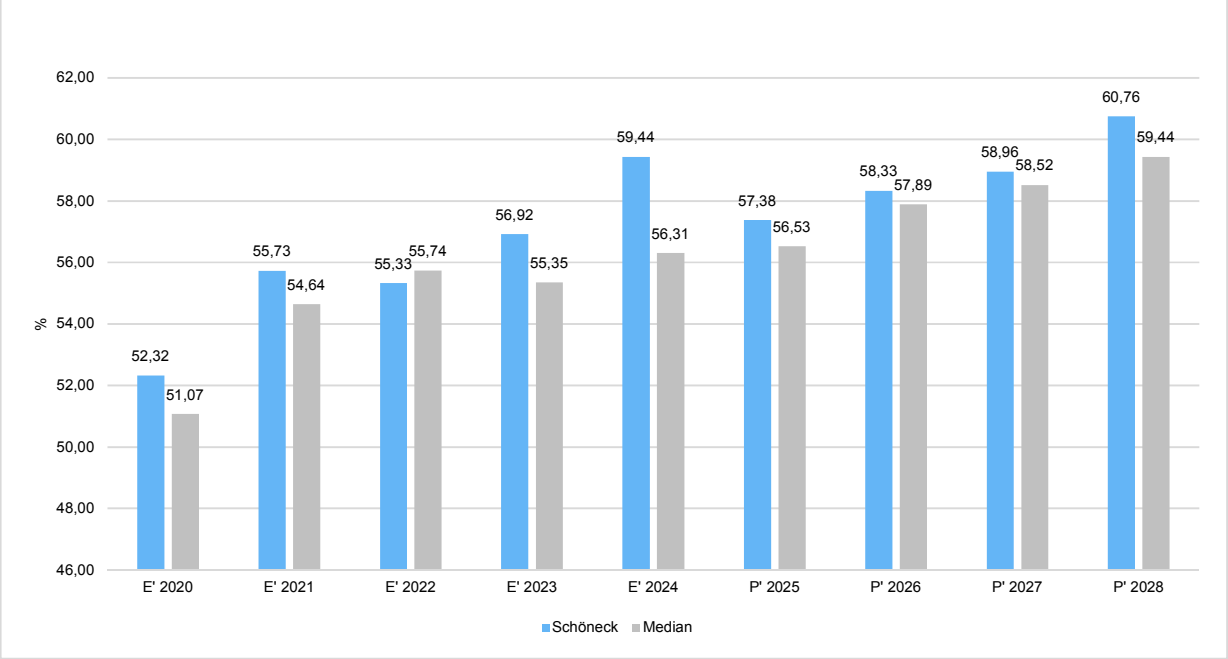
Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie gesetzlichen Umlagen erkennbar:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Grundsteuer A	83.659,95	83.025,00	84.531,08	1.506,08 ↗
Grundsteuer B	2.625.426,48	3.447.180,00	3.440.965,96	-6.214,04 →
Gewerbesteuer	4.559.554,38	4.919.100,00	5.042.559,65	123.459,65 ↗
Anteil Einkommenssteuer	9.922.235,51	10.318.400,00	10.304.087,78	-14.312,22 →
Anteil Umsatzsteuer	340.272,89	365.400,00	360.913,29	-4.486,71 ↘
Spielapparatesteuer	67.673,99	65.000,00	66.114,42	1.114,42 ↗
Hundesteuer	76.600,83	77.000,00	76.397,75	-602,25 →
Summe	**17.675.424,03**	**19.275.105,00**	**19.375.569,93**	**100.464,93** →





Steuerquote



Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen und Ausgleichsleistungen bestehen. Eine Kommune mit hoher Steuerkraft ist tendenziell auch in Zukunft weniger "verschuldungsanfällig" als eine Kommune mit geringer Steuerkraft. Die Erledigung künftiger Aufgaben kann sie tendenziell eher aus eigener Kraft wahrnehmen. Die

Abhängigkeit von externen Entwicklungen (FAG-Mittelzuweisungen etc.) ist tendenziell geringer, wobei hier bei den Realsteuern auch die "Ausgereiztheit" der Hebesätze mitbedacht werden muss. Andererseits sagt die Steuerquote etwas über die Belastung der aktuellen Generation mit Steuern aus. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen (ohne Erträge aus gesetzlichen Umlagen) als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.

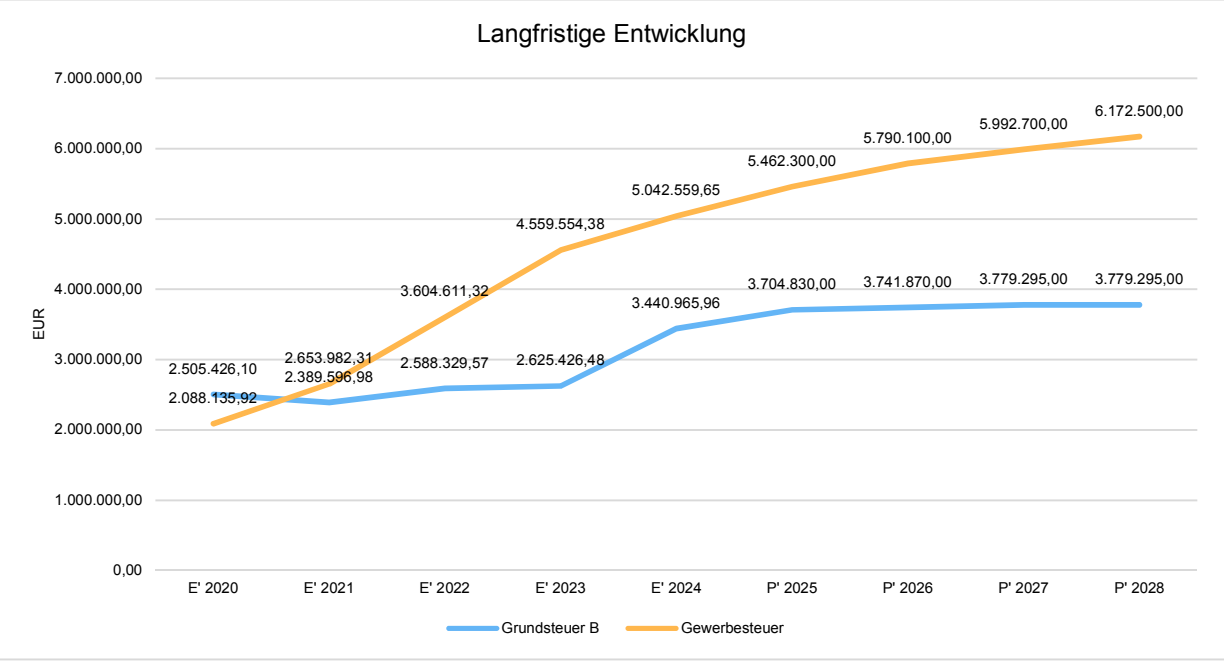
3.4.1.2.2.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die Entwicklung der Hebesätze

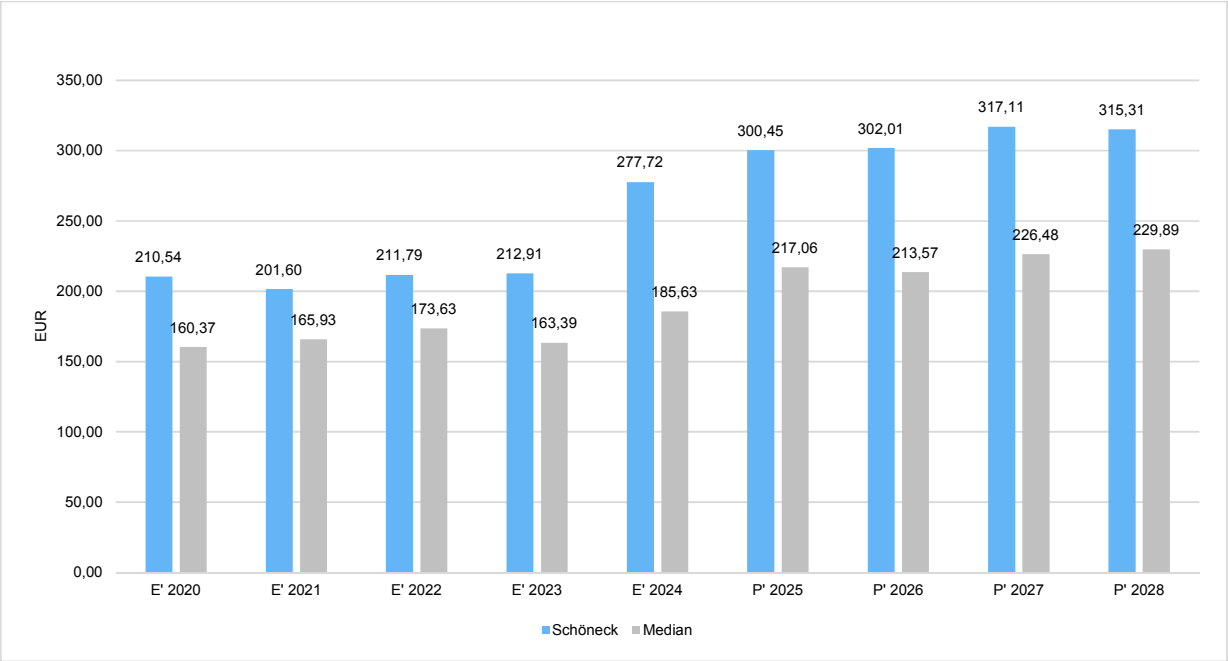
Steuerart	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	500	470	510	510	600	607
Hebesatz Grundsteuer B	590	560	600	600	780	857
Hebesatz Gewerbesteuer	360	360	360	380	380	400

Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

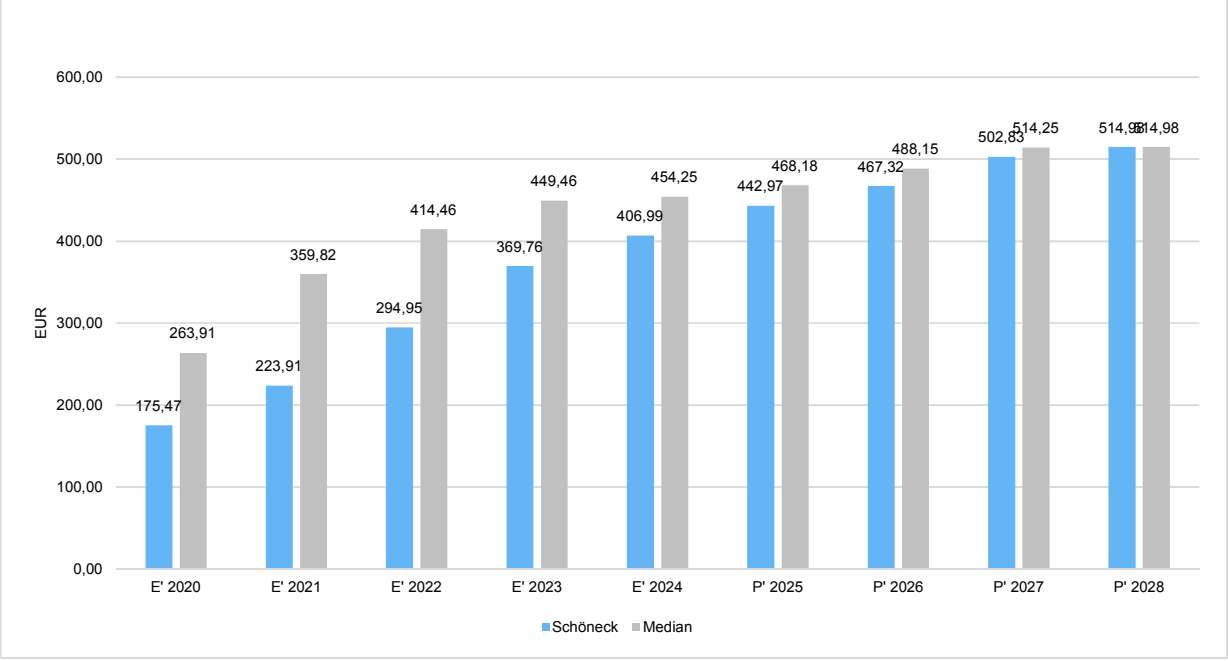
Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



Grundsteuer B je Einwohner



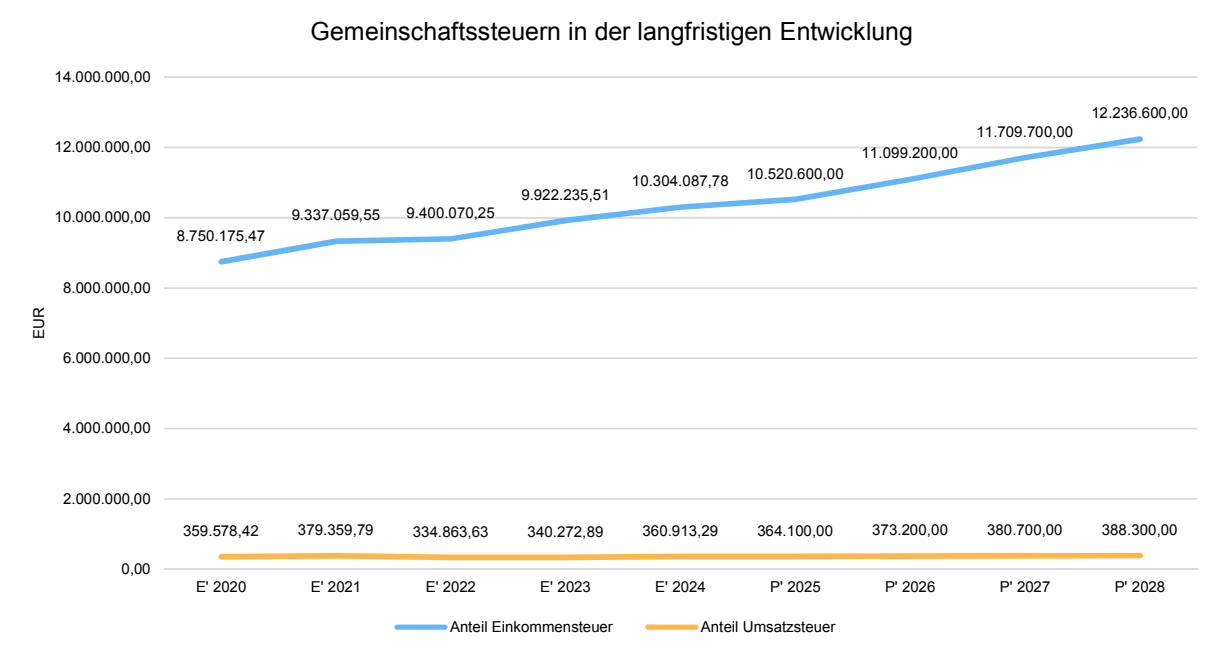
Gewerbesteuer je Einwohner

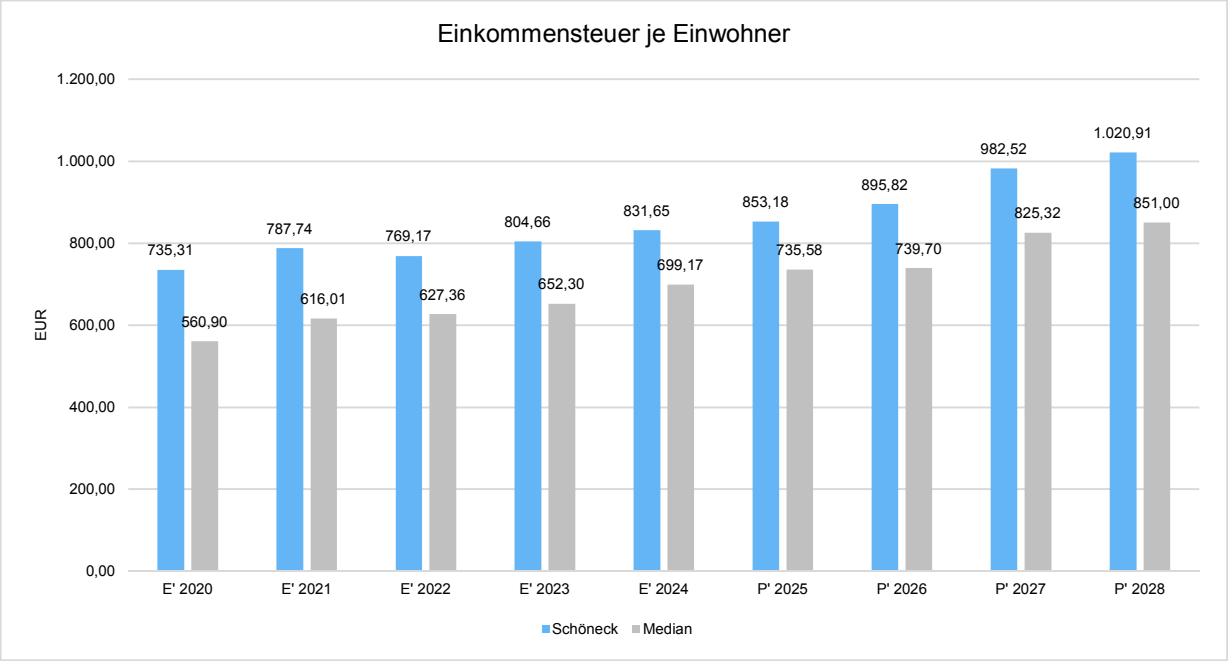


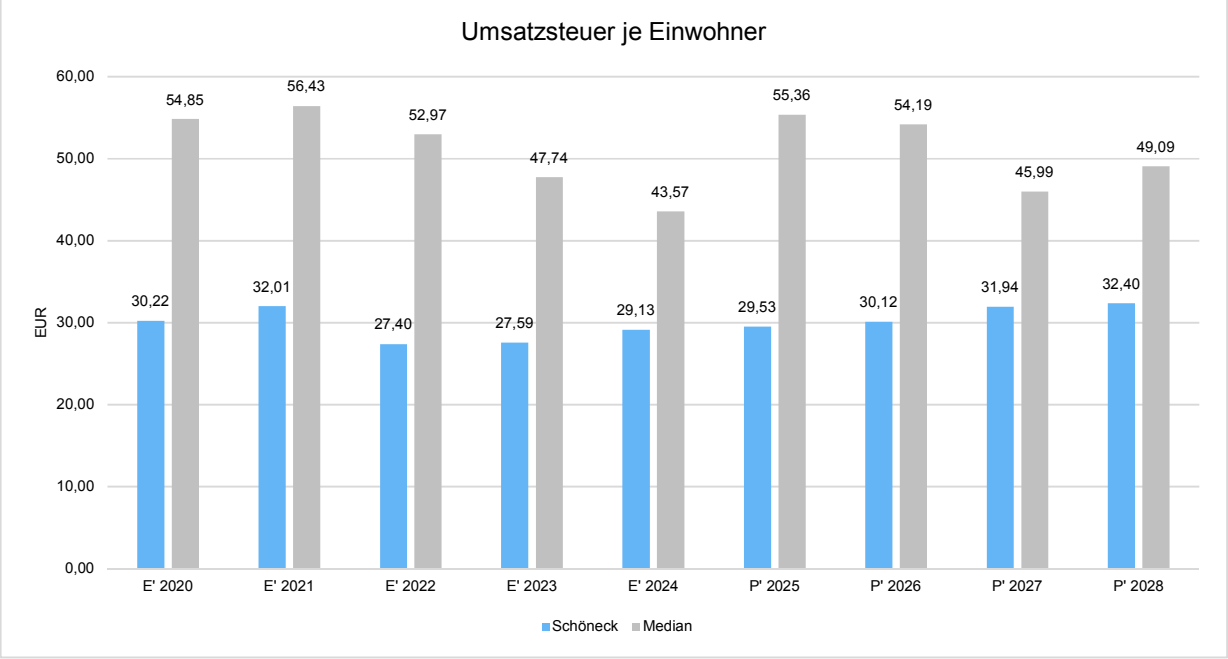
3.4.1.2.2.2 Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Anteil Einkommensteuer	9.922.236	10.304.088	10.520.600	11.099.200	11.709.700
Anteil Umsatzsteuer	340.273	360.913	364.100	373.200	380.700




Einkommensteuer je Einwohner
1.200,00
1.000,00
800,00
600,00
400,00
200,00
0,00
EUR
735,31
560,90
787,74
616,01
769,17
627,36
804,66
652,30
831,65
699,17
853,18
735,58
895,82
739,70
982,52
825,32
1.020,91
851,00
E' 2020
E' 2021
E' 2022
E' 2023
E' 2024
P' 2025
P' 2026
P' 2027
P' 2028
Schöneck
Median


Umsatzsteuer je Einwohner
60,00
50,00
40,00
30,00
20,00
10,00
0,00
EUR
30,22
54,85
32,01
56,43
27,40
52,97
27,59
47,74
29,13
43,57
29,53
55,36
30,12
54,19
31,94
45,99
32,40
49,09
E' 2020
E' 2021
E' 2022
E' 2023
E' 2024
P' 2025
P' 2026
P' 2027
P' 2028
Schöneck
Median

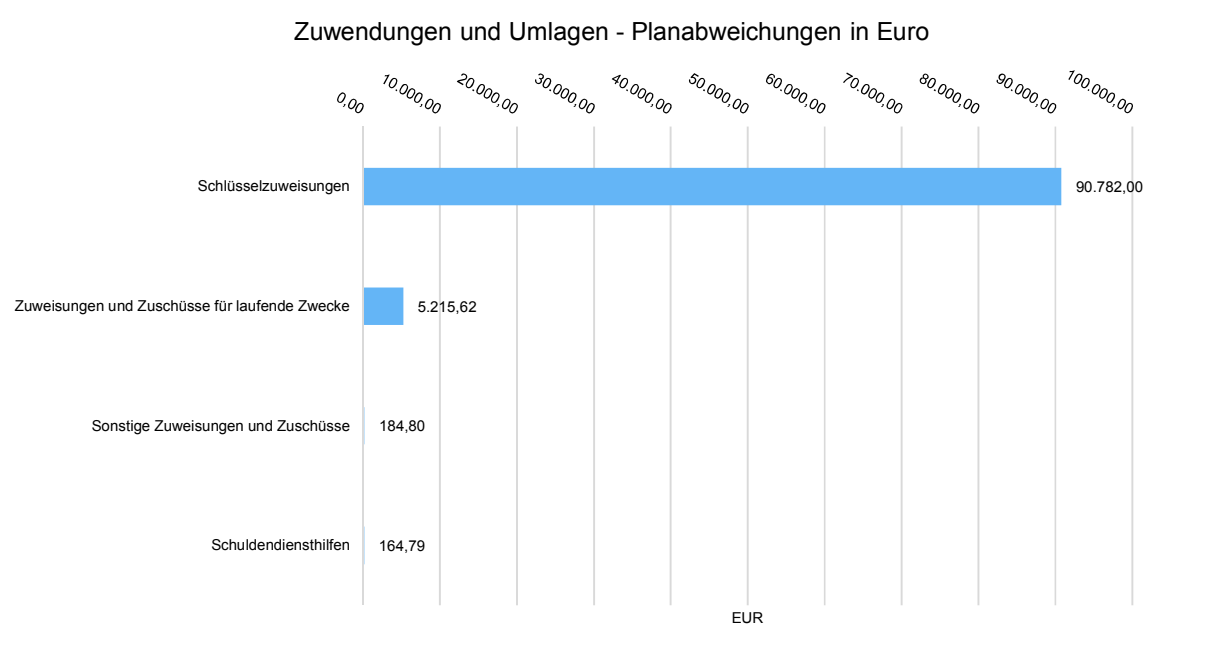
3.4.1.2.3 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

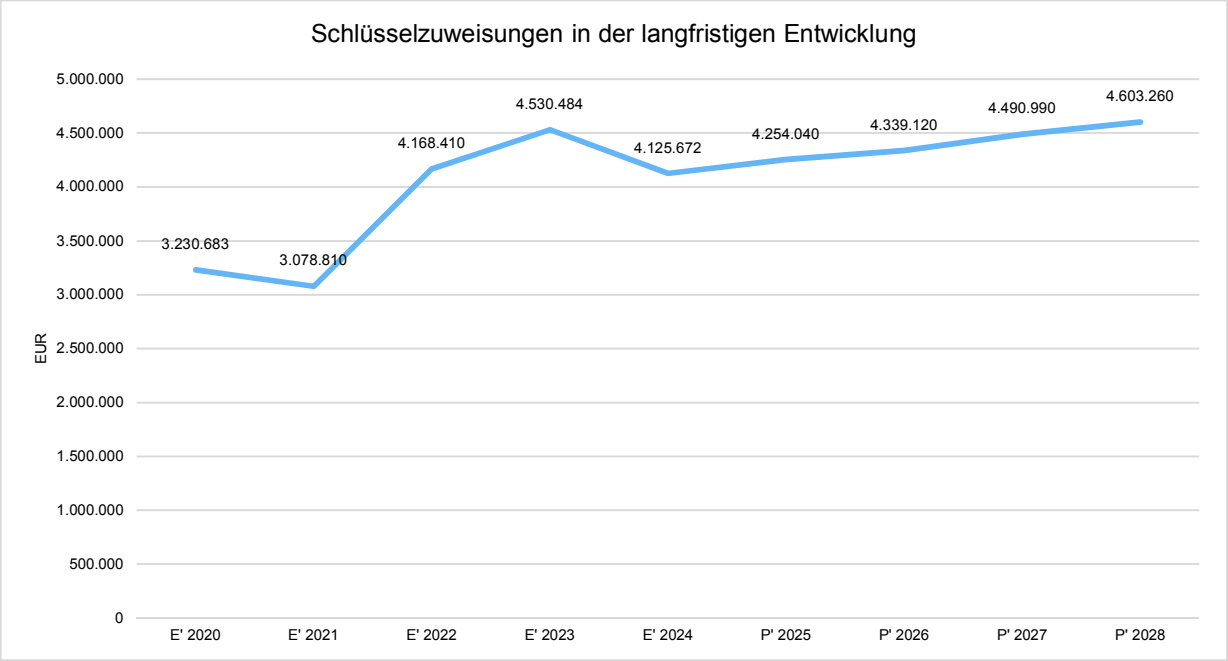
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Dies gilt insbesondere für die Schlüsselzuweisungen im Zuge des kommunalen Finanzausgleichs.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis verminderten sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 413.402,85 Euro. Gegenüber dem Haushaltsansatz bedeutet dies eine Erhöhung um 96.347,21 Euro.

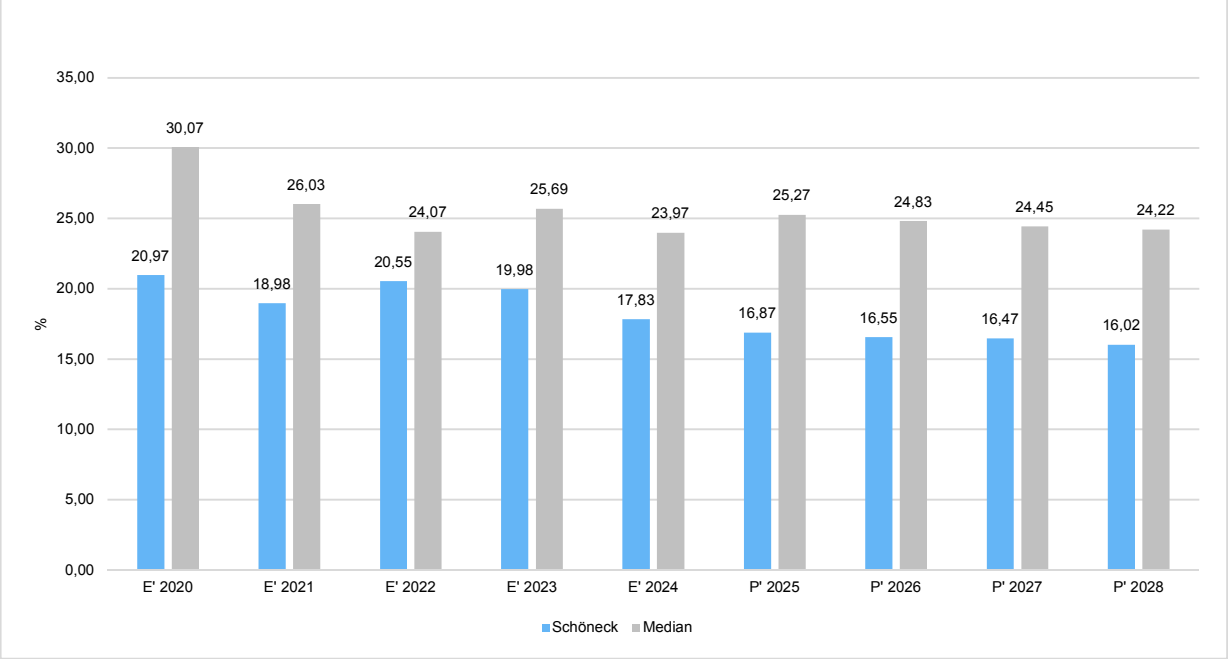
Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	**6.699.476**	**6.234.141**	**6.828.304**	**6.889.359**	**7.035.442**
davon Schlüsselzuweisungen	4.530.484	4.125.672	4.254.040	4.339.120	4.490.990
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.382.083	1.404.816	1.367.500	1.288.500	1.288.500
davon Schuldendiensthilfen	2.843	2.920	104	99	2
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	739.431	687.499	1.189.120	1.244.100	1.238.410
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	44.636	13.235	17.540	17.540	17.540





Zuwendungsquote



Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote 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.

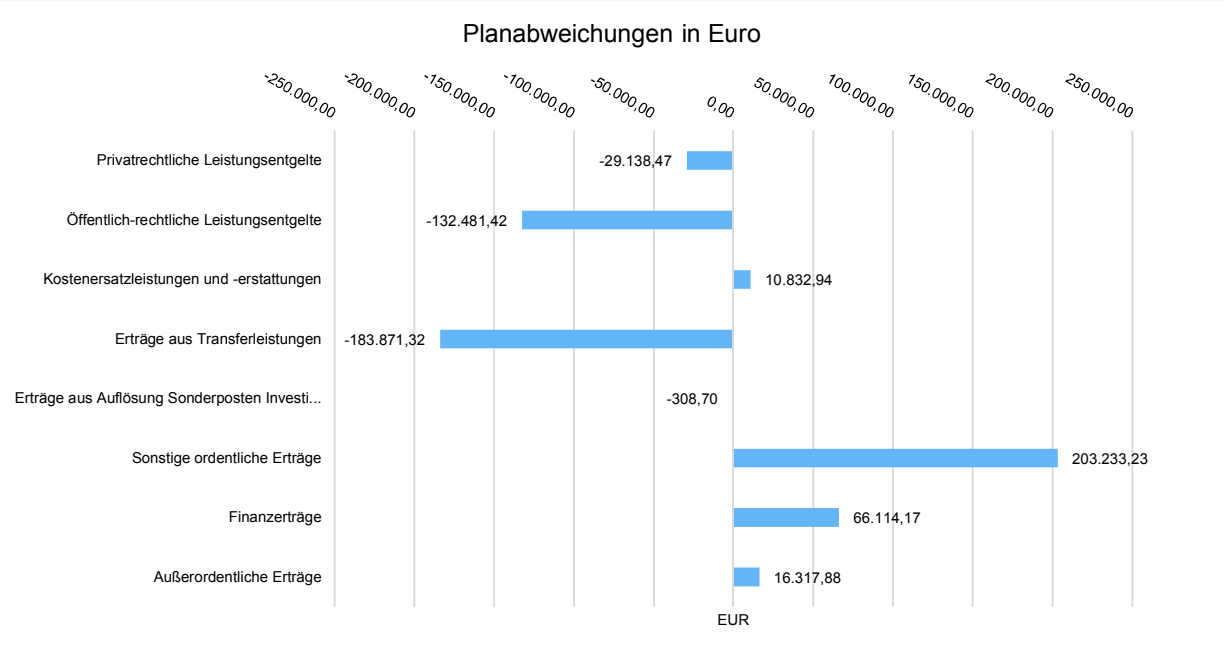
3.4.1.2.4 Sonstige Erträge

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.852,09	210.660,00	181.521,53	-29.138,47 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.609.827,47	3.878.505,00	3.746.023,58	-132.481,42 ↘
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.246.607,94	1.286.155,00	1.296.987,94	10.832,94 →
Erträge aus Transferleistungen / Familien-leistungsausgleich	1.330.377,17	1.528.800,00	1.344.928,68	-183.871,32 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	1.050.818,23	982.565,00	1.185.798,23	203.233,23 ↗
Finanzerträge	131.005,13	90.820,00	156.934,17	66.114,17 ↗
Außerordentliche Erträge	21.920,98	5.000,00	21.317,88	16.317,88 ↗
Summe sonstige Ertragsarten	**7.649.409,01**	**7.982.505,00**	**7.933.512,01**	**-48.992,99** →

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten beinhalten größtenteils Benutzungsgebühren in Höhe von 3.439.854,93.

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:

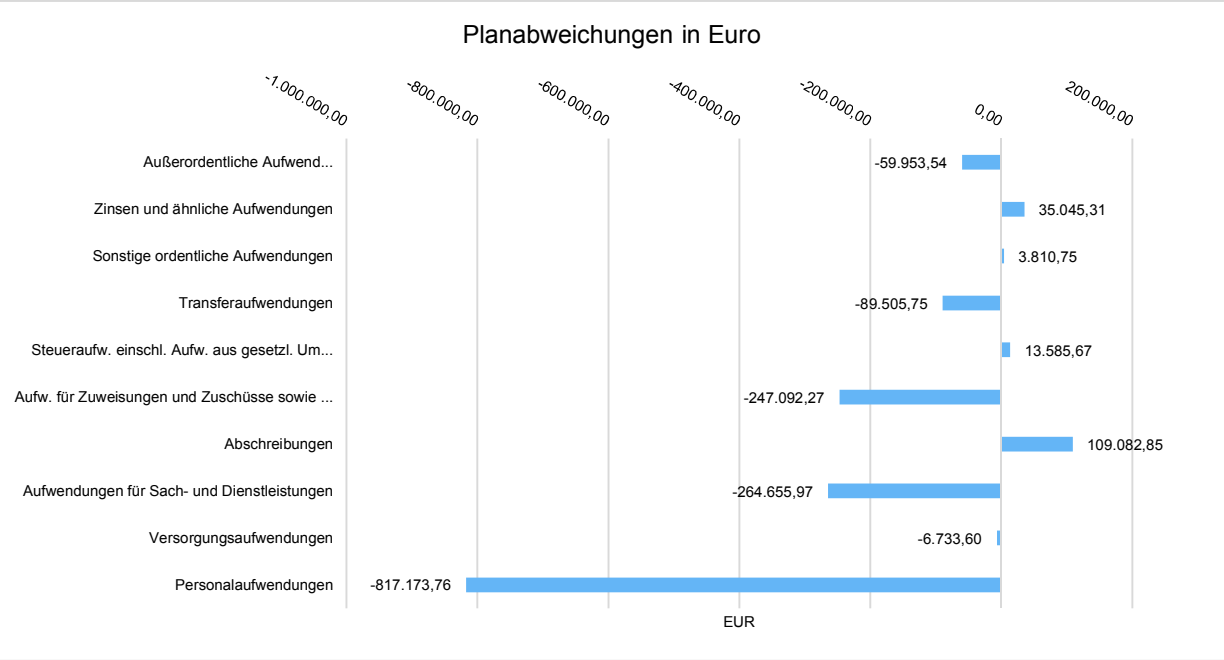


3.4.1.3 Aufwandslage

3.4.1.3.1 Allgemeine Entwicklung

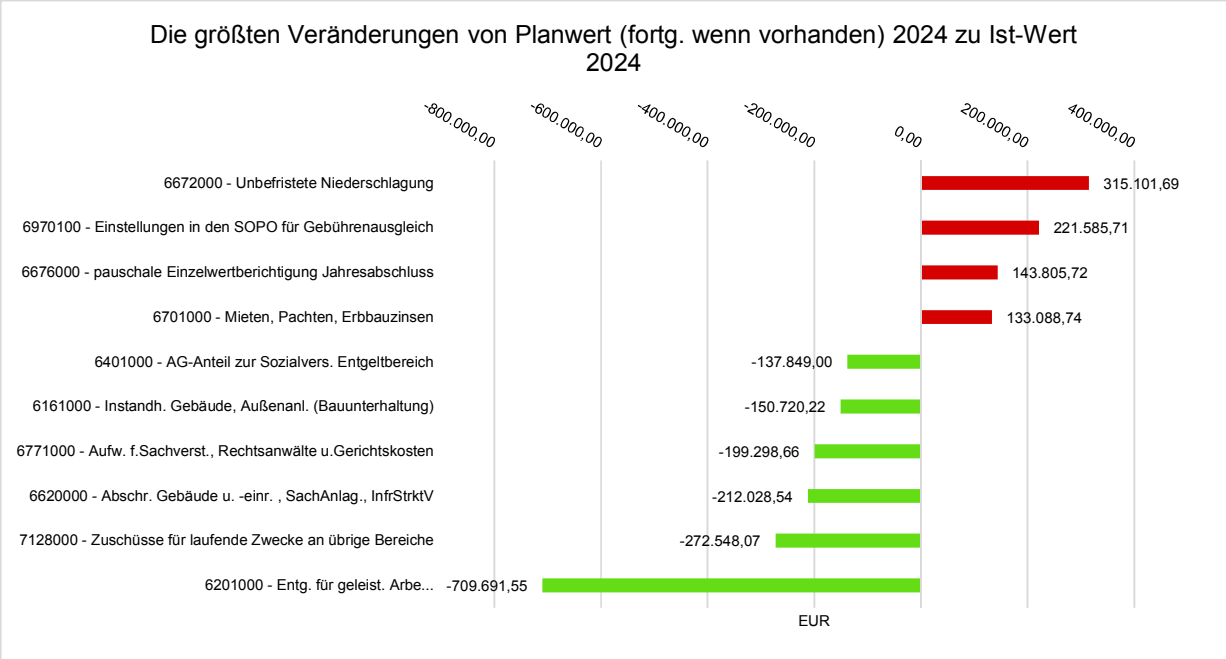
Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Personalaufwendungen	9.988.095,20	12.465.182,00	11.648.008,24	-817.173,76 ↘
Versorgungsaufwendungen	253.694,94	278.250,00	271.516,40	-6.733,60 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.655.668,35	7.503.223,09	7.238.567,12	-264.655,97 ↘
Abschreibungen	1.921.092,33	2.352.770,00	2.461.852,85	109.082,85 ↗
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	970.703,67	1.085.420,00	838.327,73	-247.092,27 ↘
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	10.443.286,73	11.420.190,00	11.433.775,67	13.585,67 →
Transferaufwendungen	425.852,80	287.000,00	197.494,25	-89.505,75 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.682,78	21.505,00	25.315,75	3.810,75 ↗
Ordentliche Aufwendungen	**30.679.076,80**	**35.413.540,09**	**34.114.858,01**	**-1.298.682,08** ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	404.583,69	403.375,00	438.420,31	35.045,31 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	21.310,90	80.000,00	20.046,46	-59.953,54 ↘
Summe	**31.104.971,39**	**35.896.915,09**	**34.573.324,78**	**-1.323.590,31** ↘



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.468.353,39 Euro. Die Abweichung zum Haushaltsansatz beträgt -1.323.590,31 Euro.

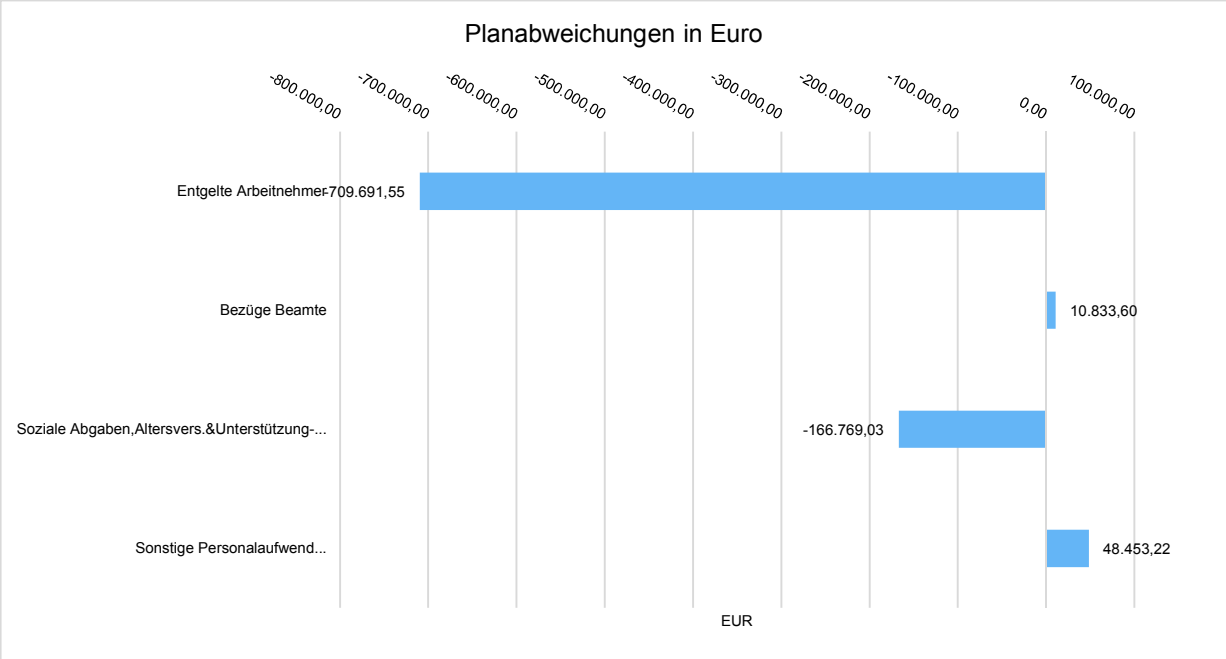
Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.435.781,21 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -1.298.682,08 Euro.



3.4.1.3.2 Personal- und Versorgungsaufwand

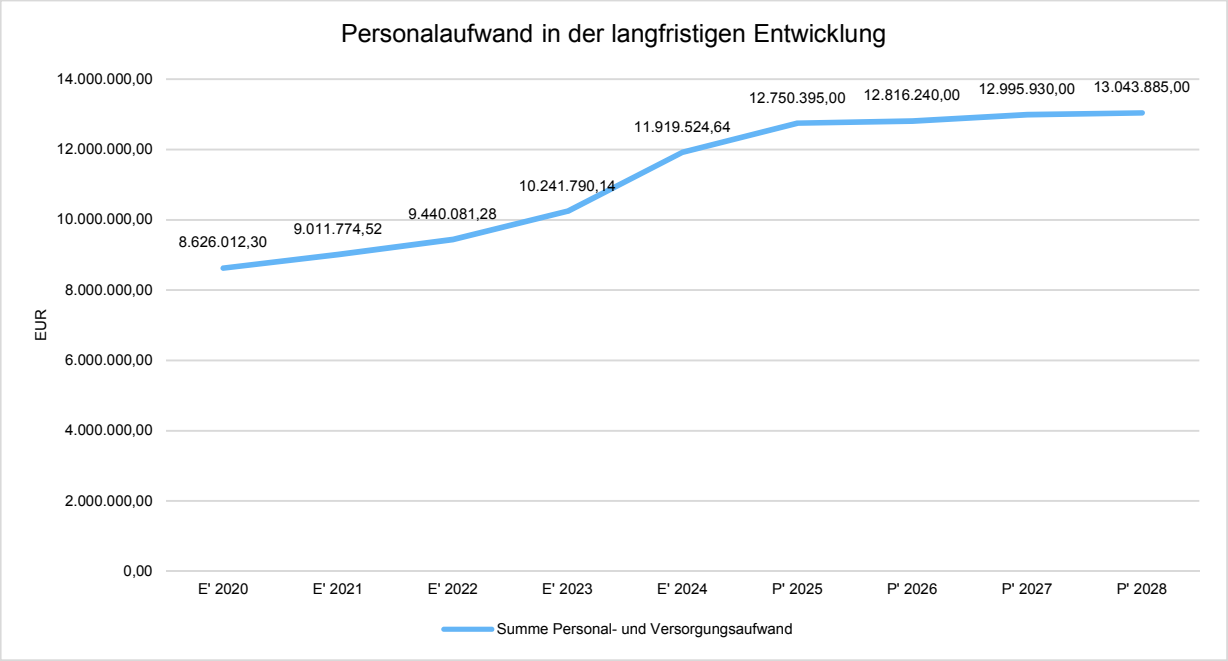
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Entgelte Arbeitnehmer	7.608.994,61	9.501.027,00	8.791.335,45	-709.691,55 ↘
Bezüge Beamte	189.005,33	206.150,00	216.983,60	10.833,60 ↗
Soziale Abgaben,Altersvers.&Unterstützung-Aktive	2.143.036,24	2.720.705,00	2.553.935,97	-166.769,03 ↘
Sonstige Personalaufwendungen	47.059,02	37.300,00	85.753,22	48.453,22 ↗
Summe Personalaufwendungen	**9.988.095,20**	**12.465.182,00**	**11.648.008,24**	**-817.173,76** ↘
Versorgungsaufwendungen	**253.694,94**	**278.250,00**	**271.516,40**	**-6.733,60** ↘

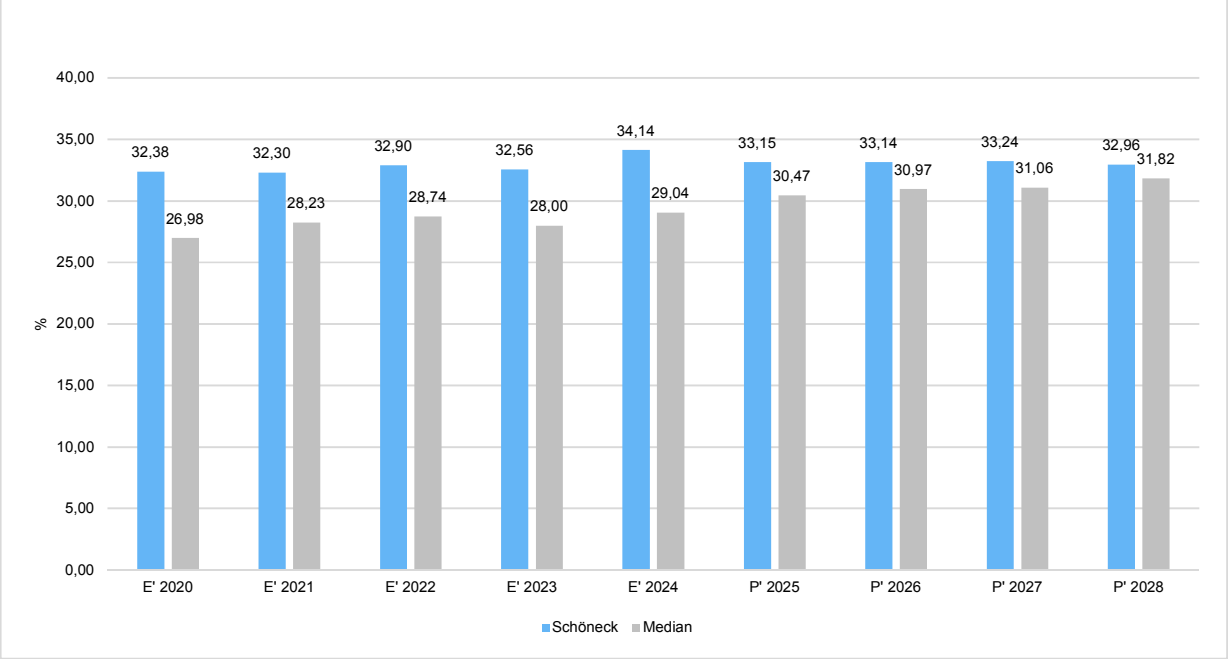


Entwicklung Personalaufwand im Beobachtungszeitraum

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Entgelte Arbeitnehmer	7.608.995	8.791.335	9.441.295	9.575.615	9.714.250
Bezüge Beamte	189.005	216.984	237.625	241.935	246.310
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	2.143.036	2.553.936	2.607.785	2.662.205	2.702.465
Sonstige Personalaufwendungen	47.059	85.753	46.550	46.550	46.550
Summe Personalaufwendungen	**9.988.095**	**11.648.008**	**12.333.255**	**12.526.305**	**12.709.575**
Versorgungsaufwendungen	253.695	271.516	417.140	289.935	286.355

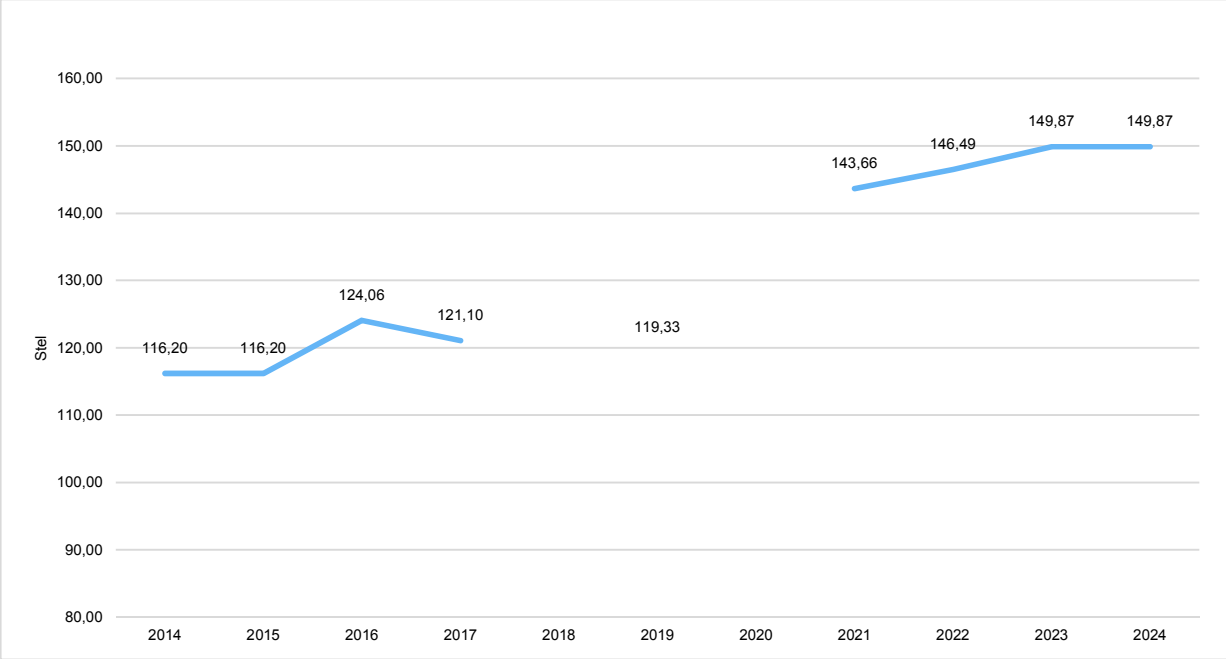


Personalintensität



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

Summe der Personalstellen nach Stellenplan



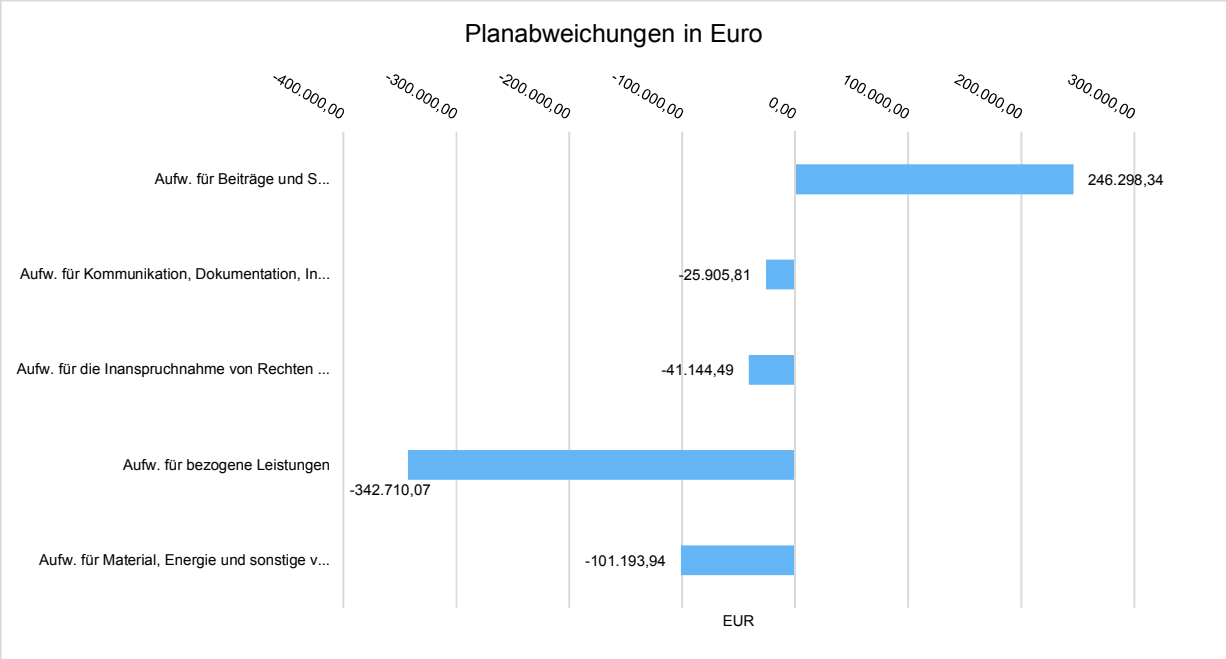
Für die Jahre 2018 und 2020 liegen keine Ergebnisse vor.

3.4.1.3.3 Sach- und Dienstleistungen sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 7.238.567,12 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 582.898,77 Euro. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt -265.790,97 Euro.

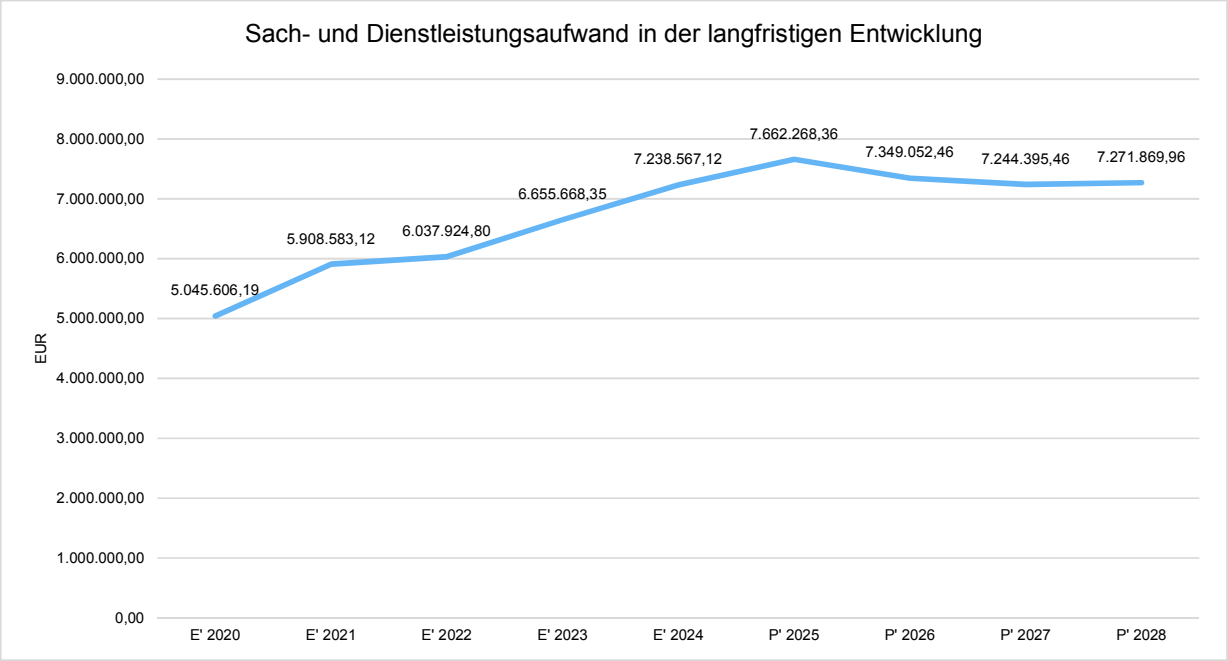
Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenziert dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	1.283.780,94	1.439.645,00	1.338.451,06	-101.193,94 ↘
Aufw. für bezogene Leistungen	3.597.687,54	3.824.448,09	3.481.738,02	-342.710,07 ↘
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.290.580,95	1.633.600,00	1.592.455,51	-41.144,49 ↘
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	242.044,46	333.860,00	307.954,19	-25.905,81 ↘
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	241.574,46	271.670,00	517.968,34	246.298,34 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	**6.655.668,35**	**7.503.223,09**	**7.238.567,12**	**-264.655,97** ↘

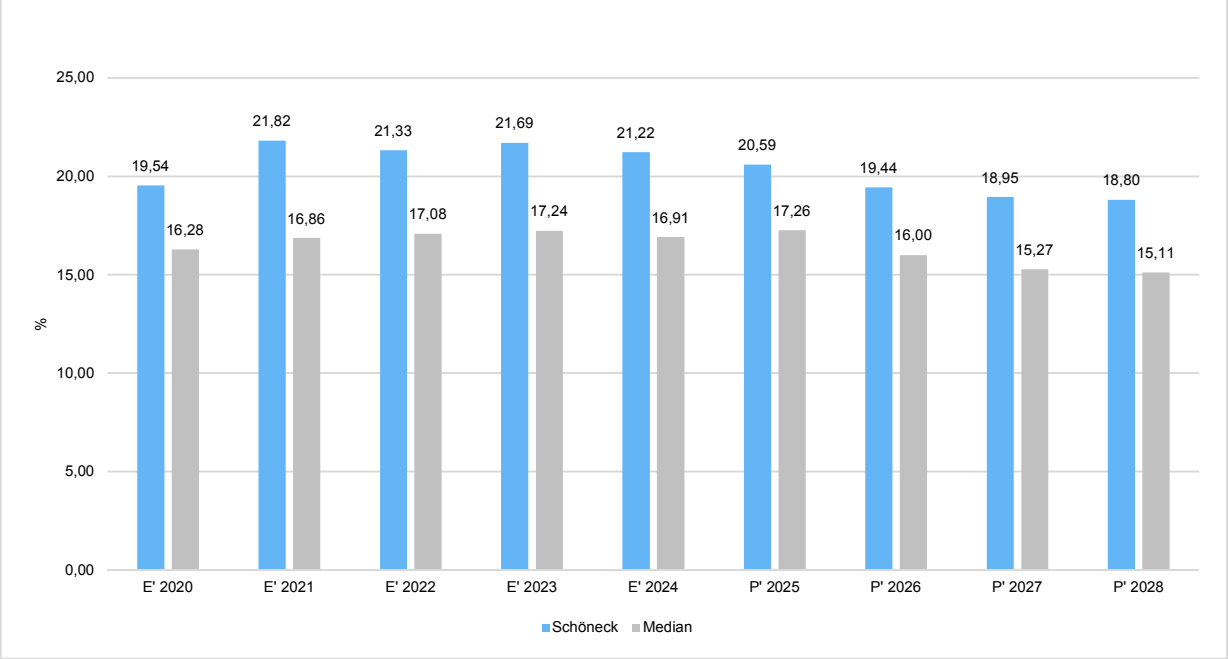


Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen im Beobachtungszeitraum

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**6.655.668**	**7.238.567**	**7.662.268**	**7.349.053**	**7.244.396**
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.283.781	1.338.451	1.436.218	1.457.129	1.501.844
davon Aufw. für bezogene Leistungen	3.597.688	3.481.738	3.270.641	3.088.048	2.934.368
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.290.581	1.592.456	2.339.861	2.192.763	2.207.541
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	242.044	307.954	292.293	287.028	276.443
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	241.574	517.968	323.255	324.085	324.200



Sach- und Dienstleistungsintensität



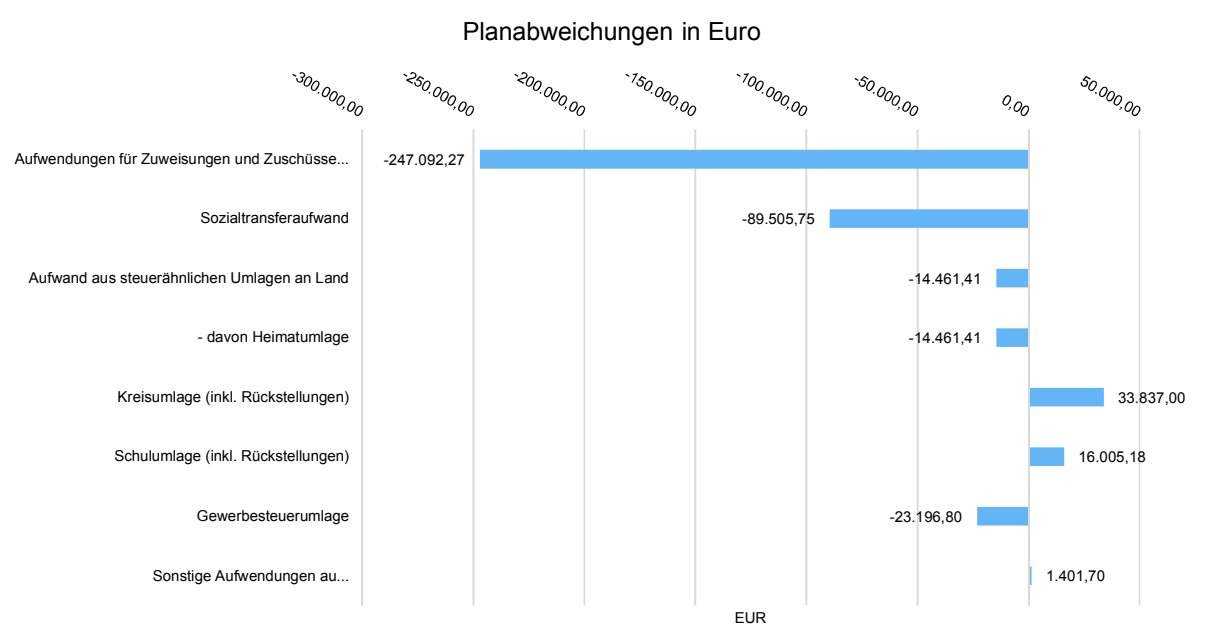
Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.

3.4.1.3.4 Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen eine gewichtige Aufwandsart dar. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Heimatumlage) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Die Aufwendungen in Höhe von 12.469.597,65 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 629.754,45 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -323.012,35 Euro ab.

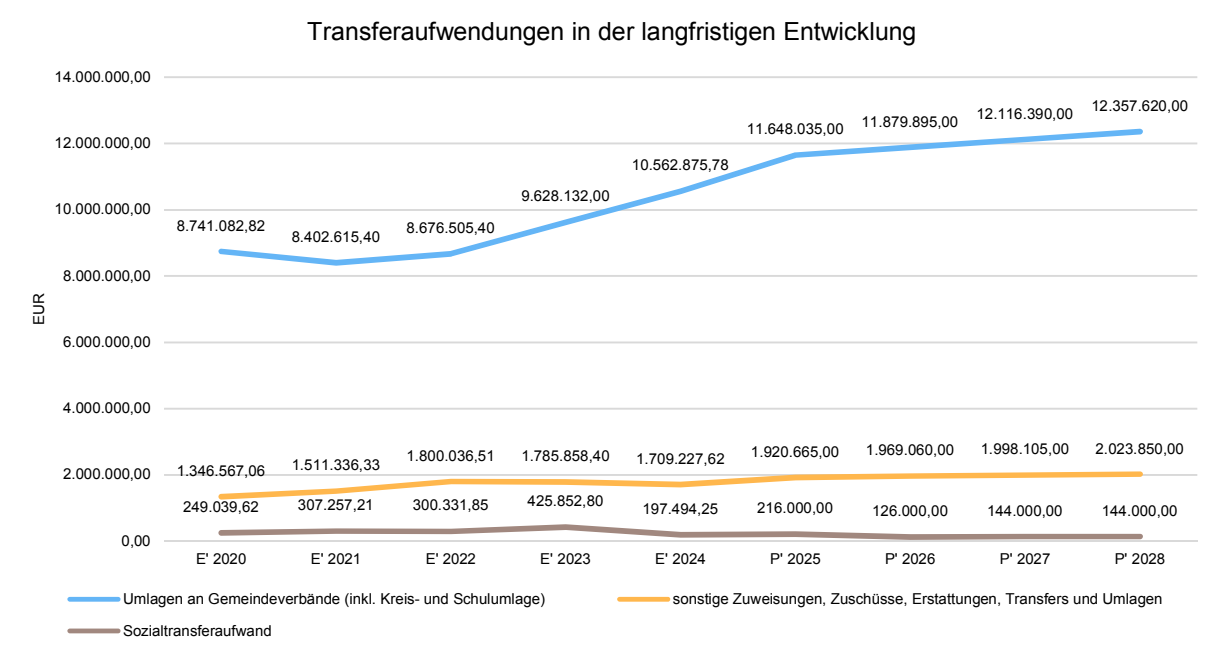
In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Aufwandspositionen differenziert dargestellt:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	970.703,67	1.085.420,00	838.327,73	-247.092,27 ↘
Sozialtransferaufwand	425.852,80	287.000,00	197.494,25	-89.505,75 ↘
Aufwand aus steuerähnlichen Umlagen an Land	246.266,61	281.600,00	267.138,59	-14.461,41 ↘
- davon Heimatumlage	*246.266,61*	*281.600,00*	*267.138,59*	*-14.461,41* ↘
Kreisumlage (inkl. Rückstellungen)	6.591.736,00	7.248.265,00	7.282.102,00	33.837,00 →
Schulumlage (inkl. Rückstellungen)	2.981.380,00	3.208.920,00	3.224.925,18	16.005,18 →
Gewerbesteuerumlage	396.291,09	453.075,00	429.878,20	-23.196,80 ↘
Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und Abgaben	227.613,03	228.330,00	229.731,70	1.401,70 →
Summe der Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen	**11.839.843,20**	**12.792.610,00**	**12.469.597,65**	**-323.012,35** ↘

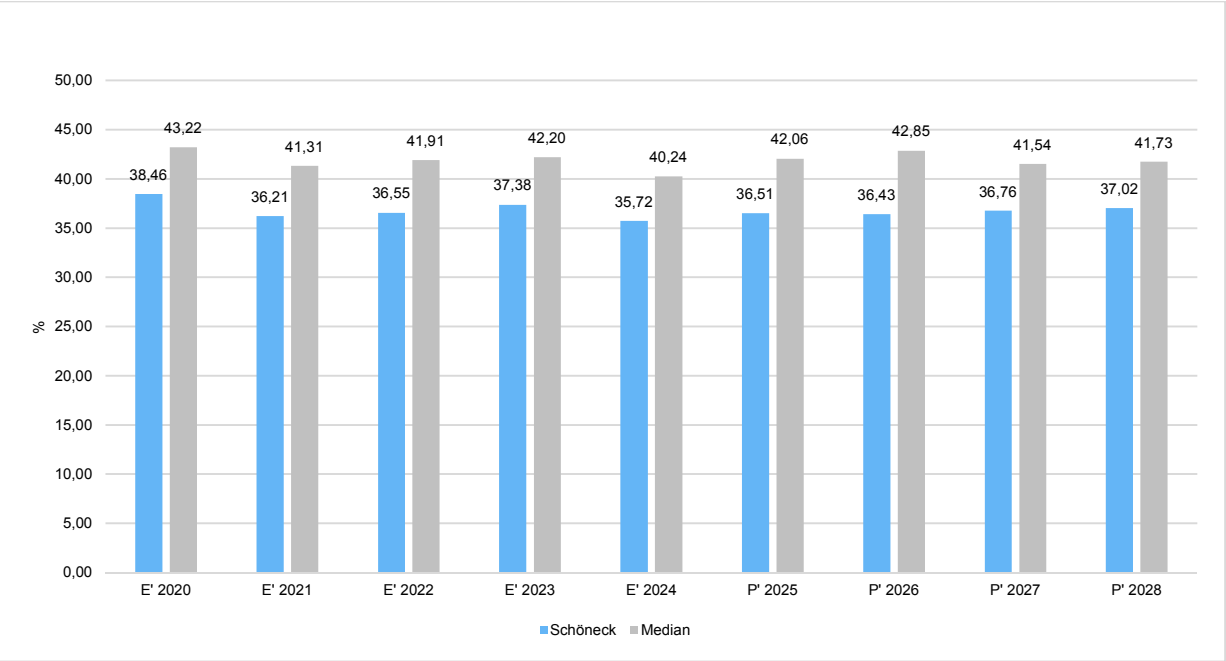


Entwicklung der Transferaufwendungen im Beobachtungszeitraum

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	9.628.132	10.562.876	11.648.035	11.879.895	12.116.390
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.785.858	1.709.228	1.920.665	1.969.060	1.998.105
Sozialtransferaufwand	425.853	197.494	216.000	126.000	144.000
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	**11.839.843**	**12.469.598**	**13.784.700**	**13.974.955**	**14.258.495**



Transferaufwandsquote



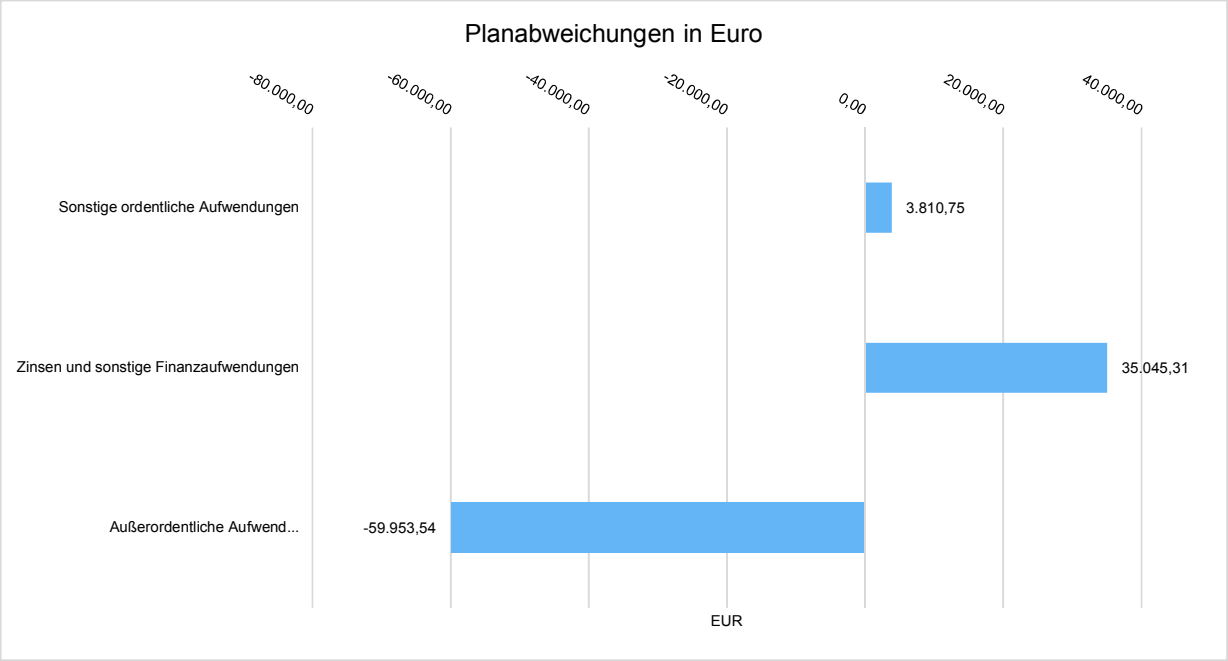
Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Die sonstigen Erstattungen (Hauptkonto 717) bleiben hierbei unberücksichtigt.

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

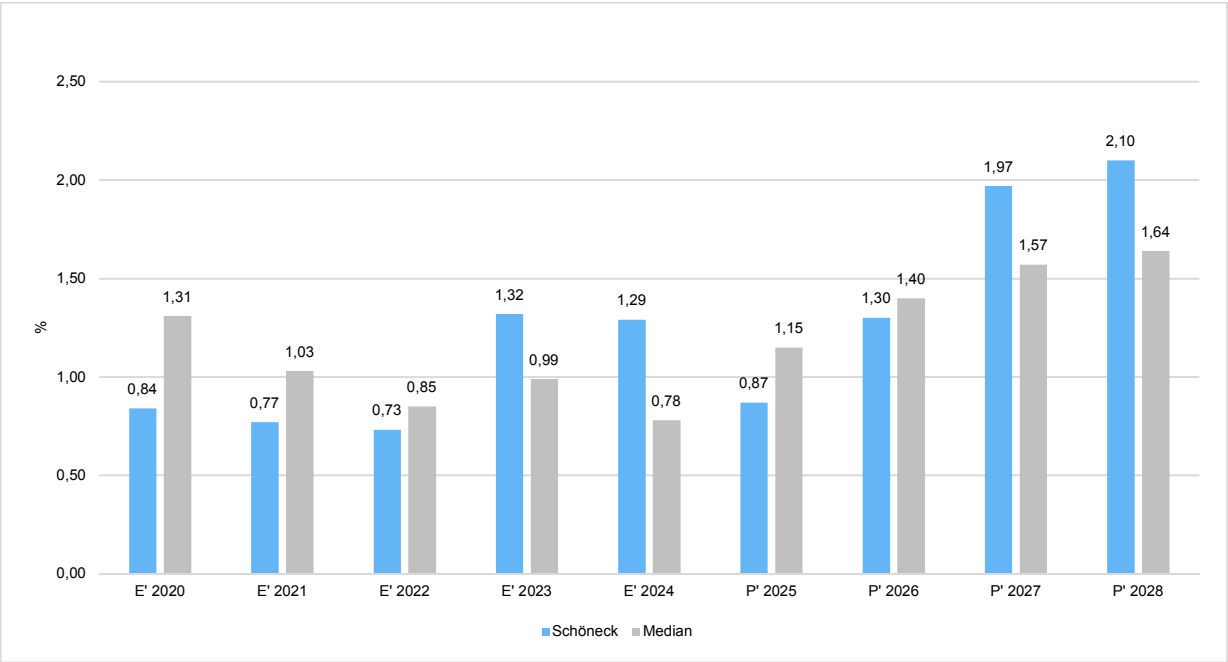
3.4.1.3.5 Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.682,78	21.505,00	25.315,75	3.810,75 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	404.583,69	403.375,00	438.420,31	35.045,31 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	21.310,90	80.000,00	20.046,46	-59.953,54 ↘
Summe der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen	**446.577,37**	**504.880,00**	**483.782,52**	**-21.097,48** ↘



Zinslastquote



Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.

3.4.2 Finanzrechnung

3.4.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.438.638,62	32.786.575,00	32.363.219,70	-423.355,30 ↘
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.418.422,51	34.339.095,09	32.188.157,93	-2.150.937,16 ↘
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.020.216,11**	**-1.552.520,09**	**175.061,77**	**1.727.581,86** ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	697.509,06	1.993.970,00	1.597.334,66	-396.635,34 ↘
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.259.807,84	25.966.706,91	9.185.704,87	-16.781.002,04 ↘
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-5.562.298,78**	**-23.972.736,91**	**-7.588.370,21**	**16.384.366,70** ↗
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	**-3.542.082,67**	**-25.525.257,00**	**-7.413.308,44**	**18.111.948,56** ↗
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	811.062,50	13.857.560,00	9.352.287,57	-4.505.272,43 ↘
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.156.197,47	964.245,00	1.852.446,78	888.201,78 ↗
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-345.134,97**	**12.893.315,00**	**7.499.840,79**	**-5.393.474,21** ↘
34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	**-3.887.217,64**	**-12.631.942,00**	**86.532,35**	**12.718.474,35** ↗
35 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.058.882,44	0,00	1.047.133,74	1.047.133,74 ↗
36 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.021.600,99	0,00	994.952,57	994.952,57 ↗
37 - Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	**37.281,45**	**0,00**	**52.181,17**	**52.181,17** ↗
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	**-3.849.936,19**	**-12.631.942,00**	**138.713,52**	**12.770.655,52** ↗

3.4.2.1.1 Liquiditätssicherung und Liquiditätsreserve

Liquiditätssicherung und Liquiditätsreserve

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 2021	25.080.624
Ergebnis 2022	26.309.397
Ergebnis 2023	29.418.423

Für das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich folgende Berechnung:

Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	80.808.443 €
Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	26.936.147,56 €
davon 2 Prozent	**538.722,95 €**

Die Gemeinde Schöneck kann die Liquiditätsreserve bilden.

3.4.2.1.2 Ausgleich der Finanzrechnung

Ausgleich der Finanzrechnung

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.

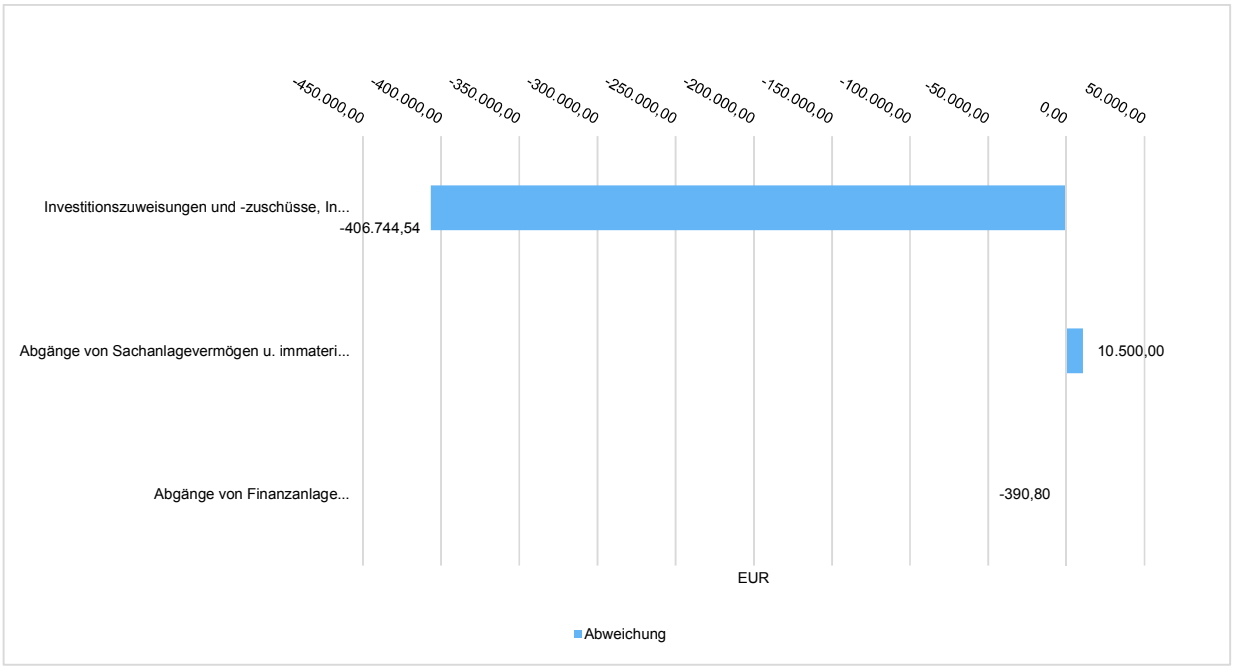
Art	Ergebnis 2024
Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	175.062
./. Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	1.852.447
+ In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0
+ zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	34.835
+ zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0
Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO	**-1.642.550**

3.4.2.2 Investitionstätigkeit

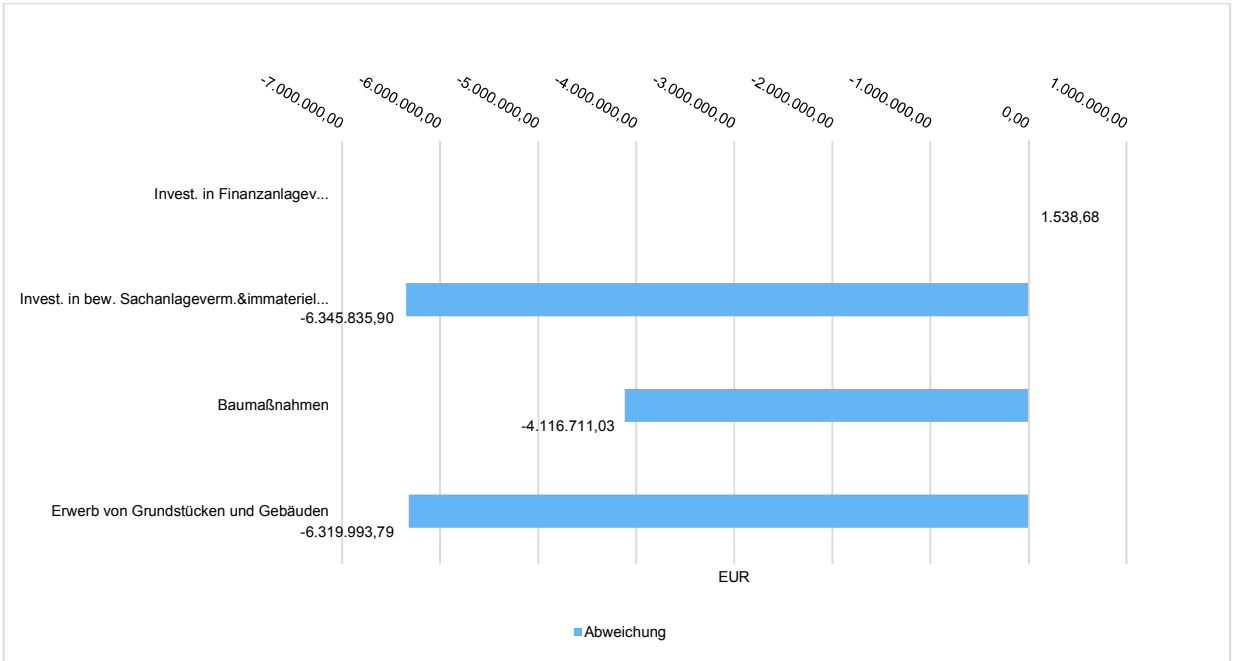
Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	484.569,28	1.991.125,00	1.584.380,46	-406.744,54 ↘
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	210.097,00	0,00	10.500,00	10.500,00 ↗
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	2.842,78	2.845,00	2.454,20	-390,80 ↘
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**697.509,06**	**1.993.970,00**	**1.597.334,66**	**-396.635,34** ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	987.140,65	8.033.235,00	1.713.241,21	-6.319.993,79 ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.640.144,13	11.144.475,00	7.027.763,97	-4.116.711,03 ↘
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	621.180,20	6.788.996,91	443.161,01	-6.345.835,90 ↘
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	11.342,86	0,00	1.538,68	1.538,68 ↗
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.259.807,84**	**25.966.706,91**	**9.185.704,87**	**-16.781.002,04** ↘
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	**-5.562.298,78**	**-23.972.736,91**	**-7.588.370,21**	**16.384.366,70** ↗

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Wesentliche Investitionsmaßnahmen (ab Volumen von 50.000 € Abweichung)

Nr.	Name	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Abweichung
I102006001	Tilgung von Krediten an Land	-364.250,00 €	-460.315,00 €	96.065,00 €
I102006002	Tilgung von Krediten an übrige Bereiche	-1.472.934,82 €	-501.800,00 €	-971.134,82 €
I211001008	Katastrophenschutz	-43.251,50 €	-226.271,91 €	183.020,41 €
I213000008	Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden	-615.060,68 €	-3.378.605,00 €	2.763.544,32 €
I356000002	Zentrale Sportanlage	-2.091,34 €	-580.000,00 €	577.908,66 €
I363001009	Straßenbau -John-F.-Kennedy-Straße	0,00 €	-180.000,00 €	180.000,00 €
I363001031	Straßenbau -Kranzbergring	-63.026,94 €	-127.830,00 €	64.803,06 €
I363001095	Kennz Innerortsgeb. Verkehrsteiln. Radfahrern	0,00 €	-50.000,00 €	50.000,00 €
I363001110	Neubau eines Gehweges zum FFW Oberdorf.	0,00 €	-50.000,00 €	50.000,00 €
I363003008	RadiuS 7	-218.823,88 €	-320.000,00 €	101.176,12 €
I369000007	Umgehungsrinne	-648.417,38 €	-869.165,00 €	220.747,62 €
I369000011	Nidderrenaturierung gemäß WRRL	0,00 €	-115.000,00 €	115.000,00 €
I370001006	Kanalisation -John-F.-Kennedy-Straße	0,00 €	-85.000,00 €	85.000,00 €
I370001016	Kanalisation -Inliner	-21.500,00 €	-181.500,00 €	160.000,00 €
I370001068	Kanalisation - Kranzbergring	-54.107,51 €	-134.860,00 €	80.752,49 €
I370002002	Gruppenkläranlage	-5.192.206,87 €	-11.034.515,00 €	5.842.308,13 €
I370002007	Photovoltaikanlage GKA	-910,35 €	-200.000,00 €	199.089,65 €
I370003002	Sonderbauwerke	-11.277,75 €	-125.000,00 €	113.722,25 €
I375002001	Friedhof Kilianstädter Straße	0,00 €	-392.750,00 €	392.750,00 €
I376206007	Nidderhalle - Gebäudemanagement	0,00 €	-56.500,00 €	56.500,00 €
I376211001	Altes Schloss	-170.652,31 €	-1.737.315,00 €	1.566.662,69 €
I377100001	Bauhof	-77.245,23 €	-15.000,00 €	-62.245,23 €
I377100002	Bauhof -Fuhrpark	-14.466,62 €	-100.000,00 €	85.533,38 €
I388001001	Erwerb von Grundstücken	-610.083,03 €	-750.000,00 €	139.916,97 €
I388012001	Ankauf von Immobilien	0,00 €	-2.600.000,00 €	2.600.000,00 €
I388013001	Wiesenau 13	-708.081,04 €	0,00 €	-708.081,04 €
I446407001	Neubau Kita	0,00 €	-1.507.055,00 €	1.507.055,00 €
I446431001	Waldgruppe	-126.294,23 €	-187.760,00 €	61.465,77 €
Gesamthaushalt		**-10.414.681,48 €**	**-25.966.241,91 €**	**15.551.560,43 €**

3.4.2.3 Wesentliche Abweichungen

Gemäß der aktuell geltenden Richtlinie über die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zum Jahresabschluss der Gemeinde Schöneck gelten Plan zu Ist Abweichungen von 172.766,39 € (0,5 % des Volumens der ordentlichen Aufwendungen) als wesentlich und sind zu erläutern:

Wesentliche Abweichungen Finanzrechnung

	Abweichung	Erläuterung
8208110 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	-248.582,93	Zuschuss Dach Friedhof Kilianstädter Straße und Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden ist erst im Folgejahr geflossen.
8418210 - Ausz. Grundstücke und Bauten	365.604,29	Haushaltsrest Zentrale Sportanlage wurde noch nicht verausgabt.
8418214 - Ausz. für Wohnungsbauförderung	-439.018,75	Kauf der Liegenschaft Wiesenau 13.
8418215 - Ausz. für Straßen	697.826,87	Straßenbau John.-F.-Kennedy-Straße wurde nicht umgesetzt. Div. Haushaltsreste wurden nicht in voller Höhe beansprucht (Windecker Pfad, Kranzbergring, Radius7).
8418216 - Ausz. für über. Aufgabenbereiche	4.229.855,40	Nicht begonnen bzw. nicht abgeschlossene Maßnahmen, z. B. Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden, Waldgruppe, Sanierung Altes Schloss.
8418217 - Ausz. für Abwasserbeseitigung	370.565,15	Kanalbau John-F.-Kennedy-Straße wurde nicht umgesetzt. Kanalisation – Inliner nicht in voller Höhe ausgeschöpft. Div. Haushaltsreste wurden nicht in voller Höhe beansprucht (Windecker Pfad, Kranzbergring).
8418221 - Ausz.für allgem. Grundvermögen	1.073.760,83	Nicht begonnen Maßnahmen Neubau Kita.
8428522 - Ausz. Baumaßn. für Abwasserbeseitigung	207.793,13	Lfd. Maßnahme Erweiterung Gruppenkläranlage.
8428534 - Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	3.908.917,90	Nicht begonnen bzw. nicht abgeschlossene Maßnahmen, z. B. Neubau Feuerwehrhaus Oberdorfelden, Sanierung Altes Schloss, Zentrale Sportanlage, Neubau Kita.
8438310 - Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	6.254.208,71	Übertragene Haushaltsreste aus 2023, Zahlung erfolgte über andere Finanzkonten

3.5 Vermögens- und Schuldenlage

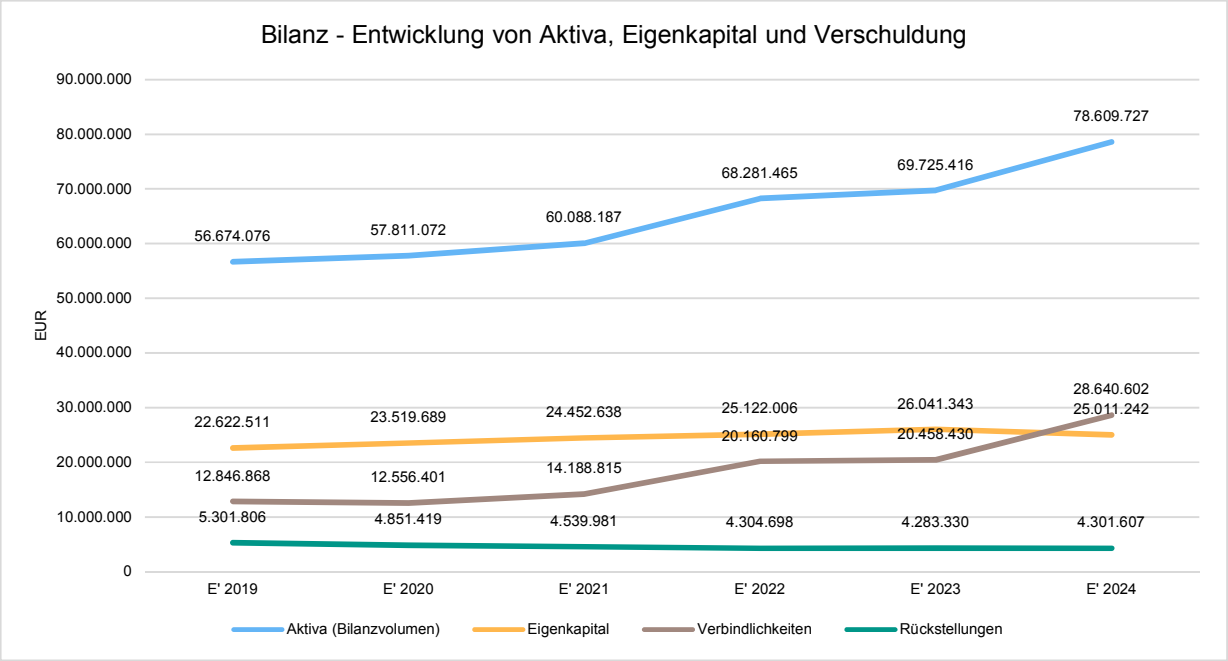
3.5.1 Allgemeine Entwicklung

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzwerte im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
1 - Anlagevermögen	68.183.061	60.236.317	7.946.744 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	1.863.958	1.975.386	-111.428 ↘
1.2 - Sachanlagen	65.845.475	57.796.906	8.048.570 ↗
1.3 - Finanzanlagen	473.627	464.025	9.602 ↗
2 - Umlaufvermögen	7.683.729	8.242.038	-558.309 ↘
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	1.975	2.434	-459 ↘
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.721.836	4.418.399	-696.563 ↘
2.4 - Flüssige Mittel	3.959.918	3.821.205	138.713 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.742.937	1.247.061	1.495.876 ↗
Aktiva	**78.609.727**	**69.725.416**	**8.884.356** ↗
1 - Eigenkapital	25.011.242	26.041.343	-1.030.101 ↘
1.1 - Netto-Position	19.416.571	19.416.571	0 →
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	5.594.671	6.624.772	-1.030.102 ↘
1.3 - Ergebnisverwendung	0	0	0 →
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0 →
2 - Sonderposten	19.605.192	17.936.918	1.668.274 ↗
2.1 - SoPo für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	17.379.097	15.896.498	1.482.599 ↗
2.2 - Sonderposten für den Gebührenausgleich	2.015.337	1.793.752	221.586 ↗
2.4 - Sonstige Sonderposten	210.758	246.668	-35.910 ↘
3 - Rückstellungen	4.301.607	4.283.330	18.277 →
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.969.556	3.969.722	-166 →
3.5 - Sonstige Rückstellungen	332.051	313.609	18.442 ↗
4 - Verbindlichkeiten	28.640.602	20.458.430	8.182.172 ↗
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26.112.583	18.613.907	7.498.676 ↗
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen	25.227	24.703	524 ↗
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.138.023	1.318.618	819.405 ↗
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	408	0	408 ↗
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	364.361	501.202	-136.841 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.051.084	1.005.395	45.689 ↗
Passiva	**78.609.727**	**69.725.416**	**9.914.412** ↗

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



3.5.1.1 Wesentliche Abweichungen

Gemäß der aktuell geltenden Richtlinie über die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zum Jahresabschluss der Gemeinde Schöneck gelten Abweichungen zum Vorjahr von -103.010,15 € (10 % des Fehlbetrags/ Überschusses der Ergebnisrechnung) als wesentlich und sind zu erläutern:

Wesentliche Abweichungen Vermögensrechnung

	Abweichung	Erläuterung
1.1 - Immaterielles Vermögen	-111.427,97	Bei der Veränderung handelt es sich überwiegend um die jährlichen Abschreibungen.
1.2 - Sachanlagevermögen	8.048.569,75	Erwerb von Grundstücken sowie Vermögenssteigerung durch Maßnahmen wie z. B. Umgehungsrinne, Gruppenkläranlage und Radius7.
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	-696.563,24	Mahn- und Vollstreckungswesen wurde durch die Auflösung der IKZ neu organisiert und nachhaltiger durchgeführt.
2.4 Flüssige Mittel	138.713,52	Steigerung der Liquidität zum 31.12.2024.
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.495.875,55	Noch nicht abgeschlossene Anspardarlehen wurden in den Vorjahren in die Forderungen umgegliedert. Dies wird ab dem Jahresabschluss 2024 gemäß Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt nicht mehr vorgenommen.
1.2 - Rücklagen und Sonderrücklagen	-1.030.101,50	Die Rücklagen sinken um die Summe des Jahresergebnisses 2024.
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	1.482.598,67	Erstattung der anteiligen Investitionskosten der Gemeinde Niederdorfelden.
2.2 - SoPo für Gebührenausgleich	221.585,71	Erhöhung um die Überschüsse aus den Gebührenhaushalten Abwasser und Abfall.
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.498.675,67	Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen steigen aufgrund neu aufgenommener Krediten.
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	819.405,09	Zum Stichtag 31.12.2024 sind Rechnungen, insbesondere Abschlagszahlungen für Anlagen im Bau, noch nicht ausgezahlt worden, da diese im Jahr 2025 eingegangen sind, jedoch der Rechnungsperiode 2024 zuzuordnen waren.
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	-136.840,83	Die sonstigen Verbindlichkeiten sind zum Vorjahresvergleich gesunken.

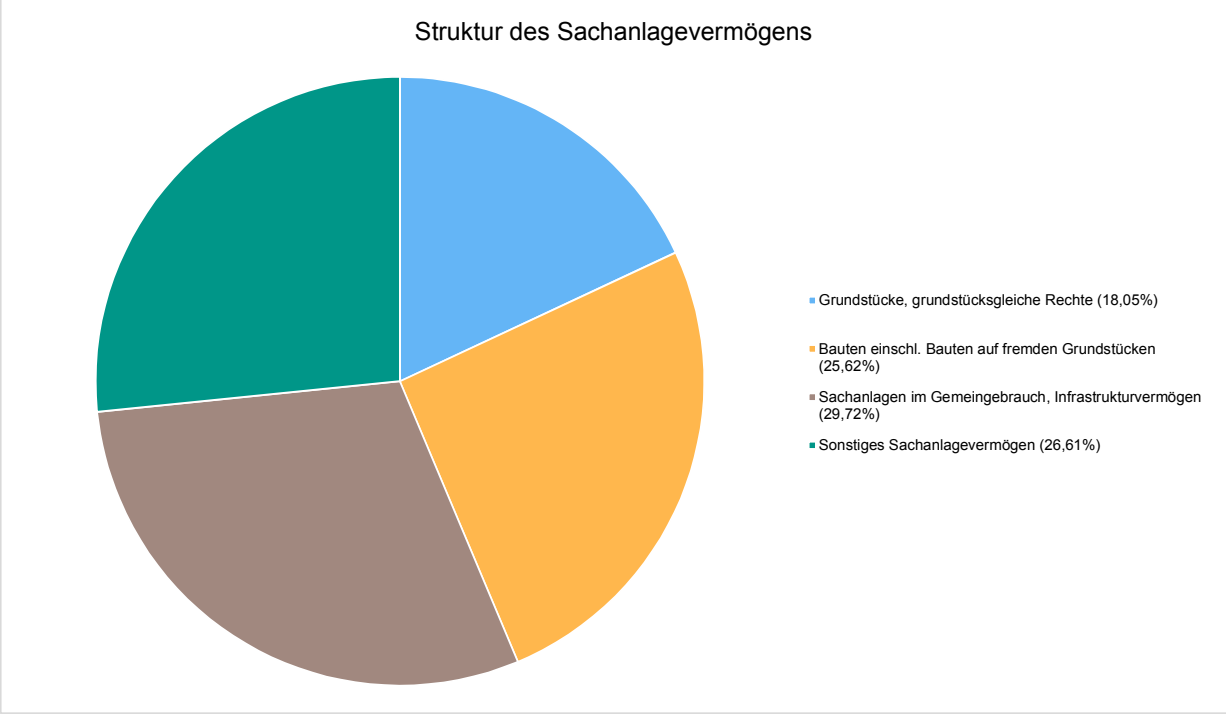
3.5.2 Aktiva

Aufteilung des Sachanlagevermögens
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

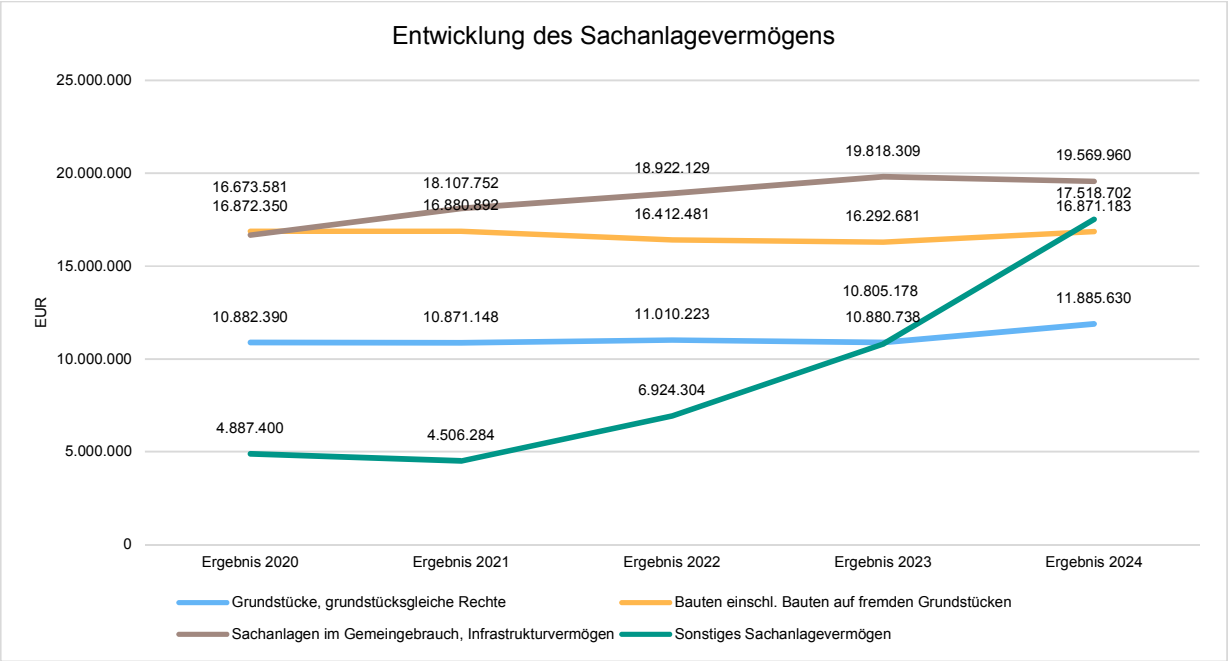
(in Tausend EUR)

Bilanzposition	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	**65.845**	**57.797**	**8.049** ↗
1.2.1 - Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	11.886	10.881	1.005 ↗
1.2.2 - Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	16.871	16.293	579 ↗
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	19.570	19.818	-248 ↘
1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	723	609	114 ↗
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.583	1.782	-199 ↘
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	15.213	8.415	6.798 ↗

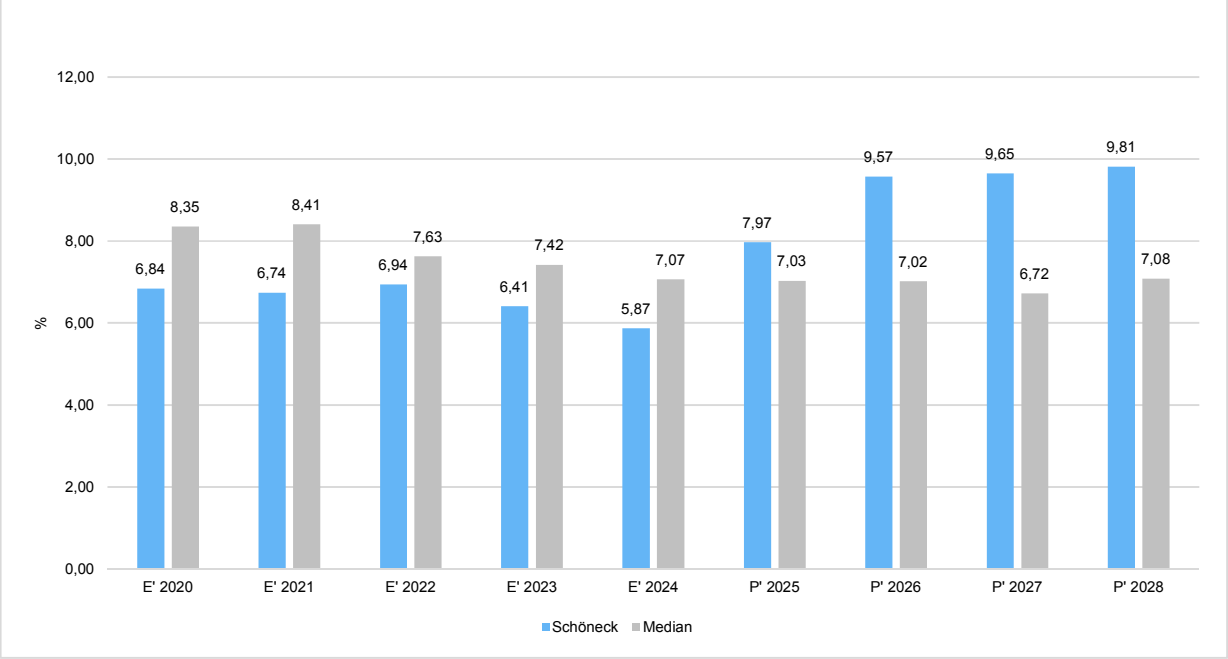
Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:

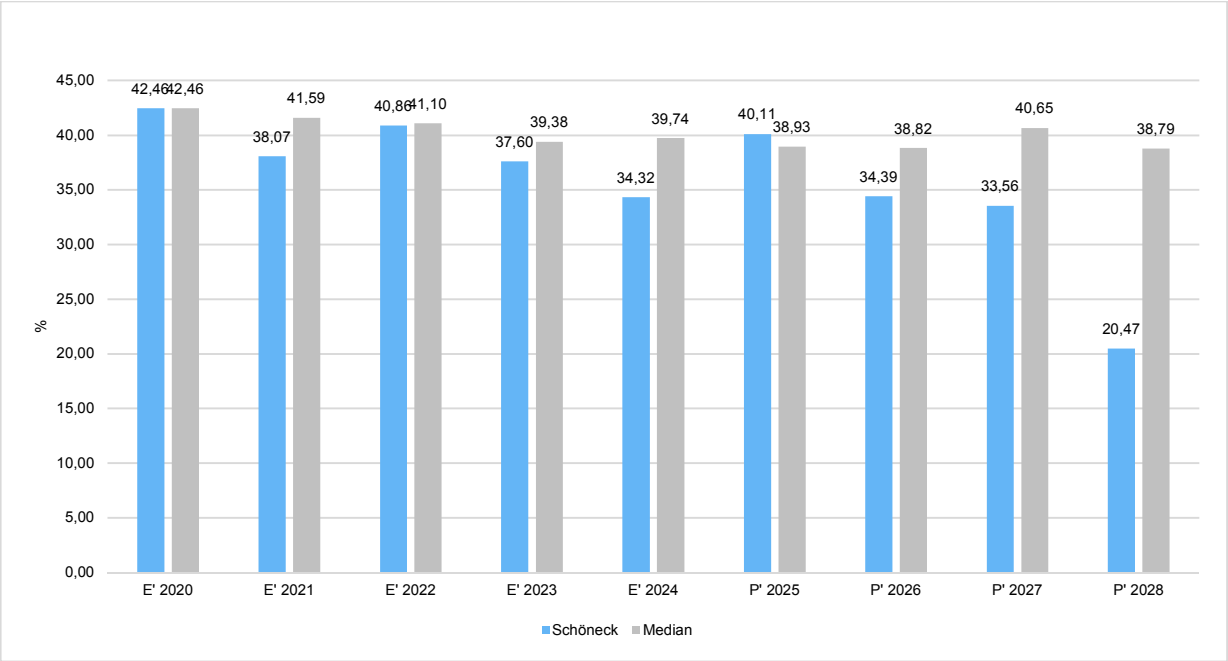


Abschreibungsintensität



Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.

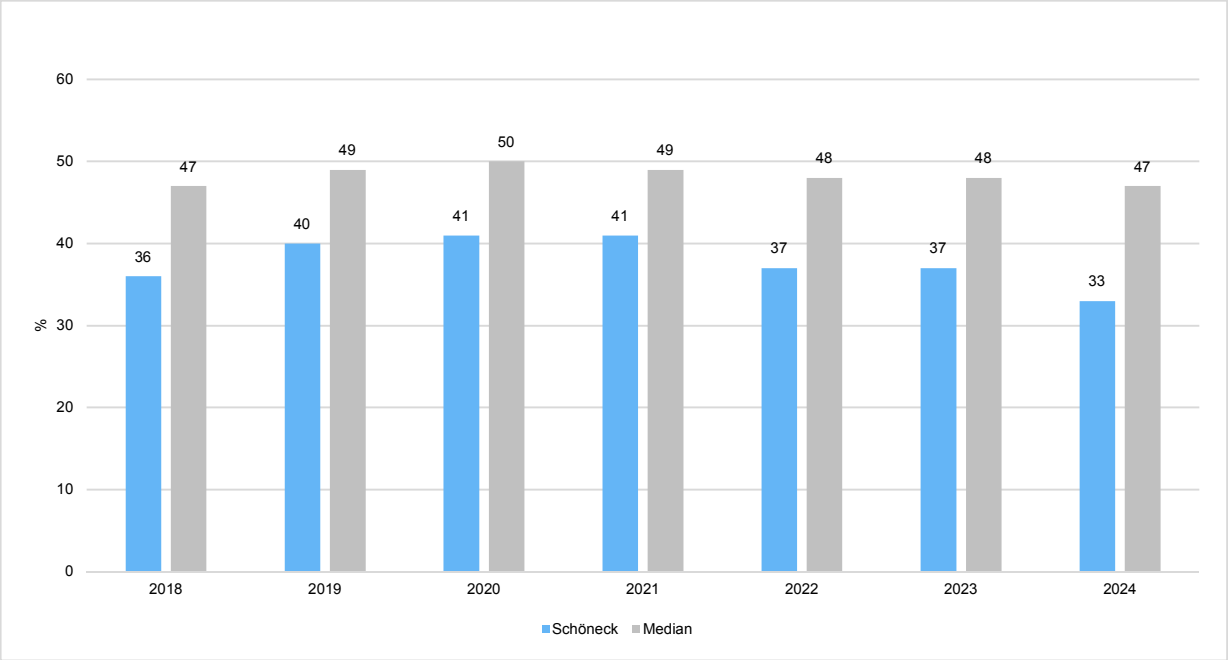
Drittfinanzierungsquote



Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.

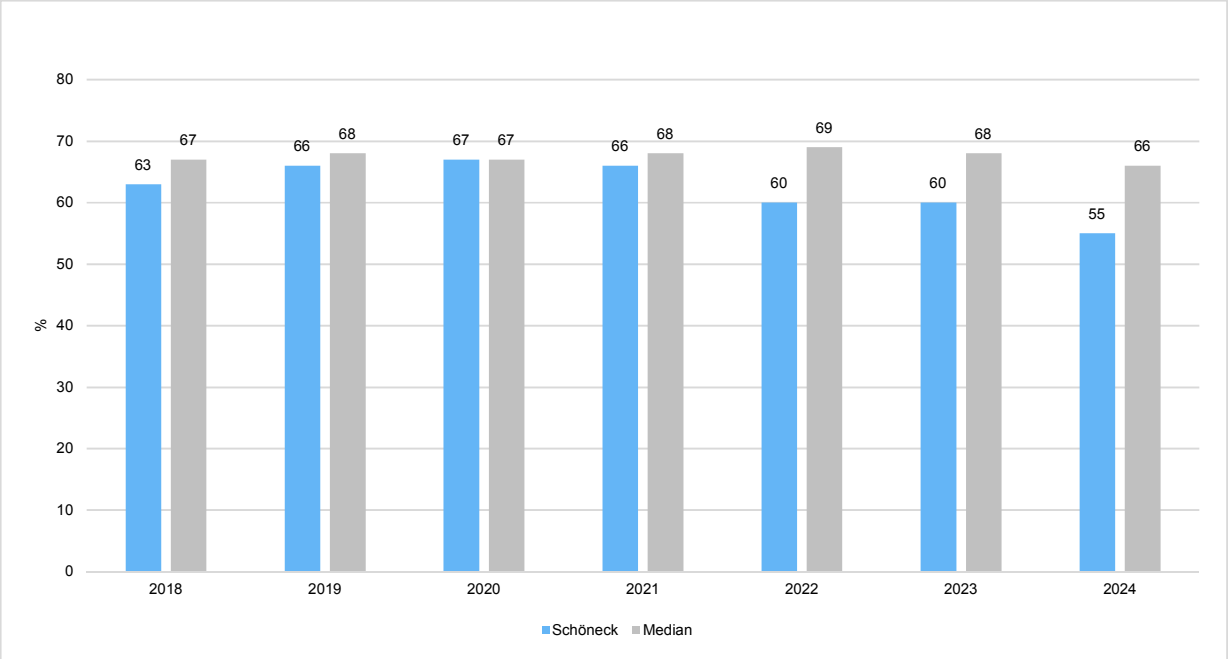
3.5.3 Passiva

Eigenkapitalquote 1



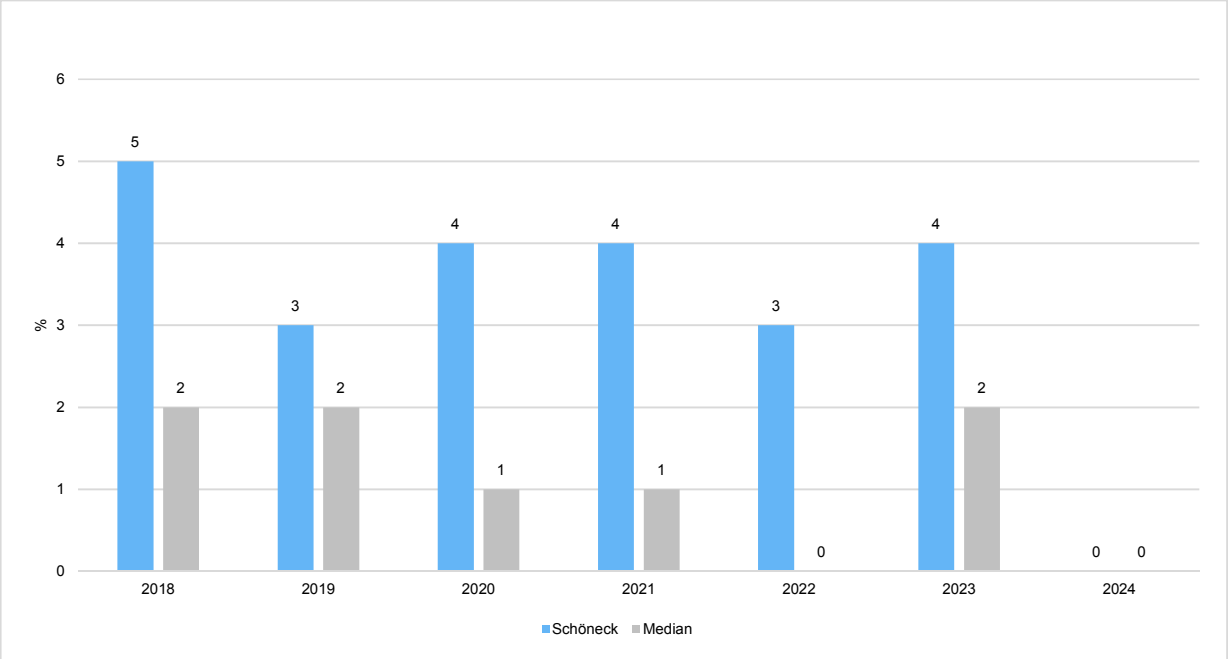
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Diese misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator.

Eigenkapitalquote 2



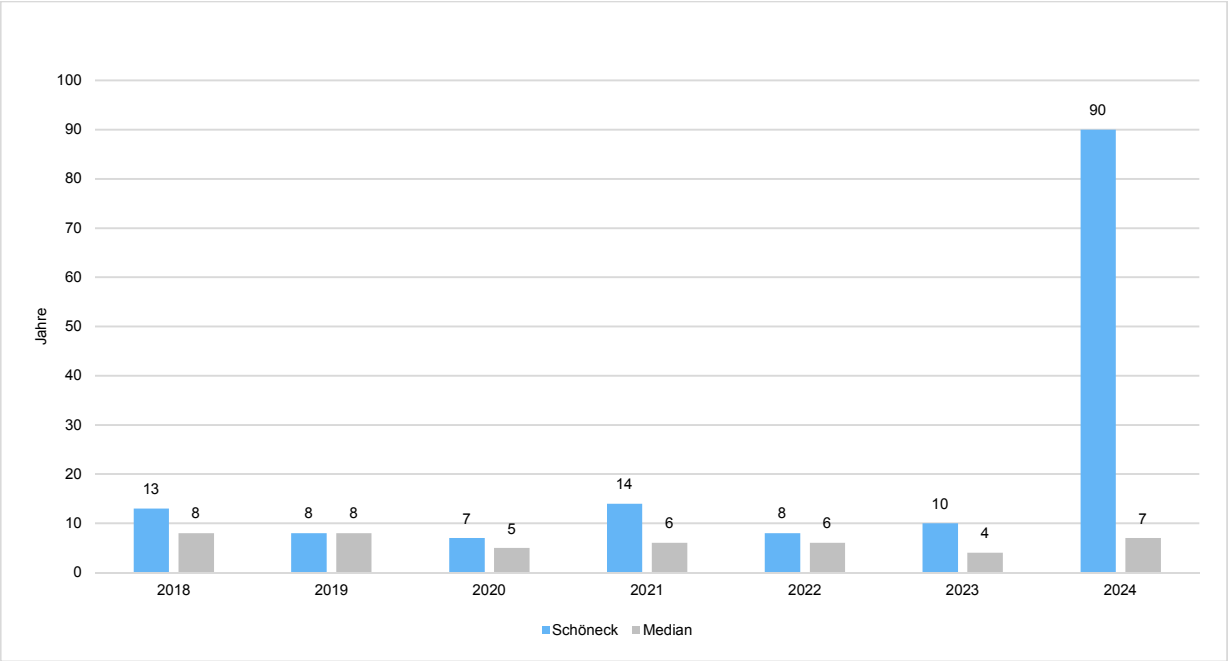
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen,-zuschüsse und Investitionsbeiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden.

Fiktive Entschuldungsdauer (dynamischer Verschuldungsgrad)

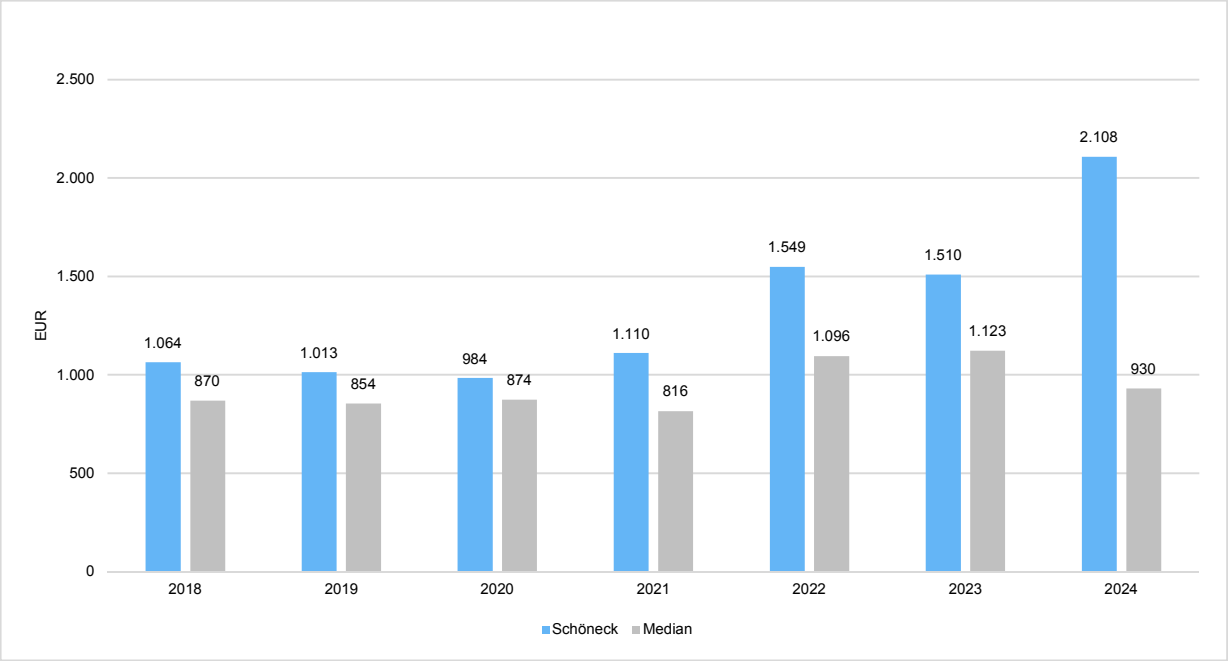


Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

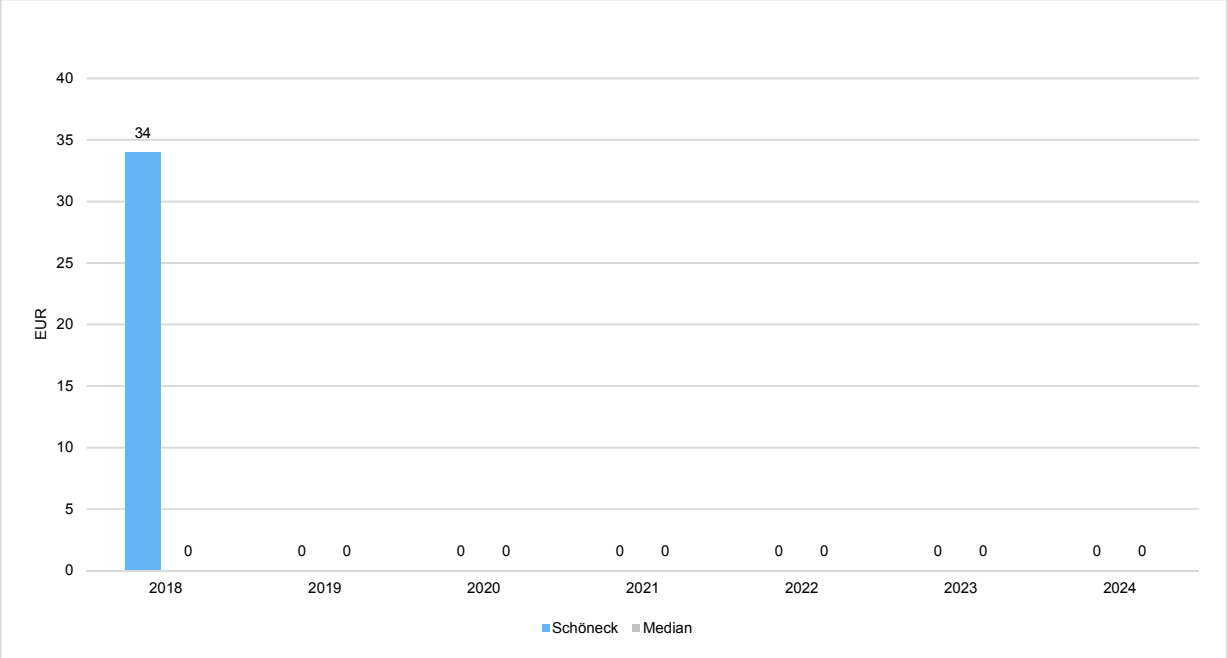
Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenausgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

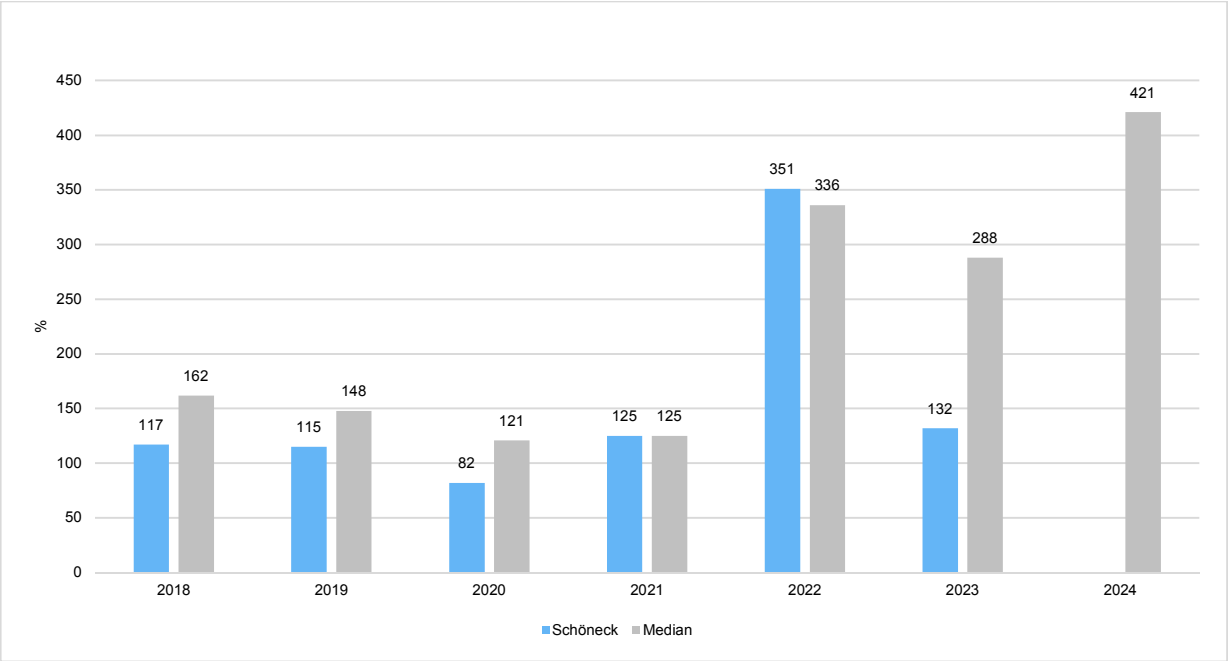
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



Liquidität 2. Grades



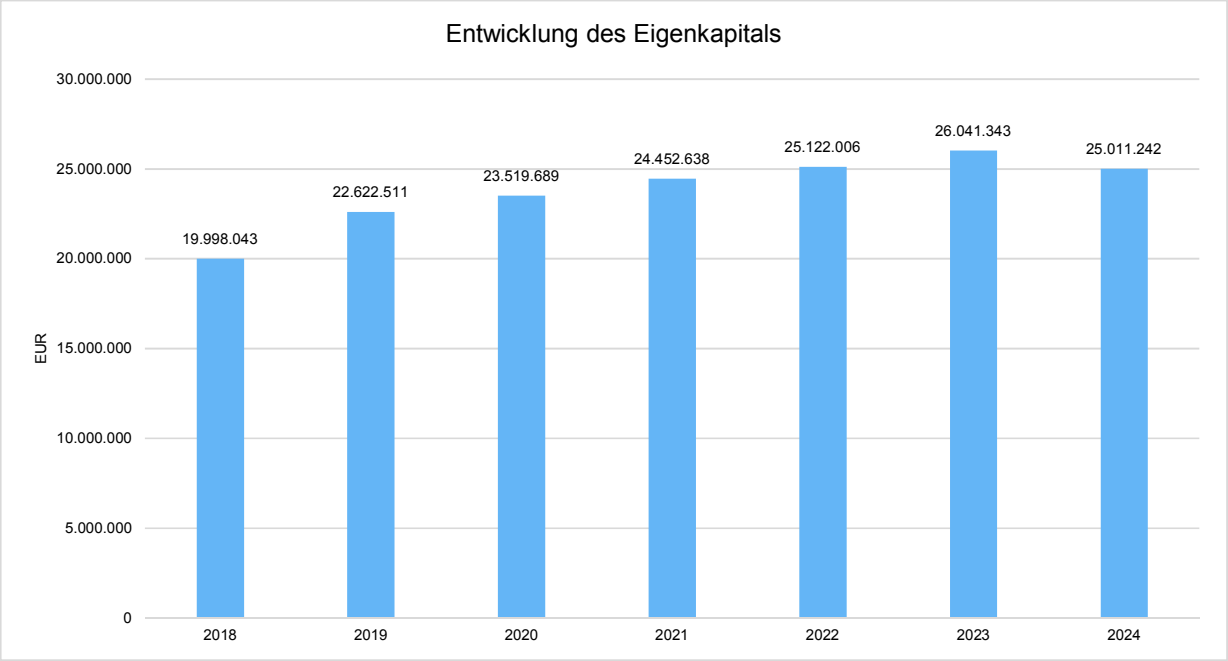
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

3.6 Prognosebericht - Risiken und Chancen

3.6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten. Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



Die Gemeindevertretung der Gemeinde Schöneck hat in ihrer Sitzung am 06.03.2025 den Haushalt für das Jahr 2025 beschlossen. Die finanzielle Lage der Gemeinde Schöneck ist als sehr angespannt anzusehen. Es muss erneut auf die Erleichterungen des Finanzplanungserlasses zurückgreifen, um eine Genehmigungsfähigkeit zu erreichen.

Mit der Grundsteuerreform wurde die Grundsteuer in Einklang mit den Vorgaben des Bundesverfassungsgerichts neu geregelt. Die Reform der Grundsteuer soll nach dem Willen von Bund und Ländern aufkommensneutral sein. Das bedeutet, dass sich das Aufkommen der Grundsteuer allein durch die Rechtsänderungen zum Jahr 2025 weder erhöhen noch verringern soll. Das heißt nicht, dass die Grundsteuer für die individuellen Steuerpflichtigen belastungsneutral sein muss. Für die einzelnen Steuerpflichtigen kann sich als logische Konsequenz der Abkehr von den alten verfassungswidrigen Werten die Steuerlast aufgrund der neuen Wertansätze gegenüber dem alten Recht ändern.

Die Hessische Steuerverwaltung empfahl der Gemeinde Schöneck mit Schreiben vom 05. Juni 2024 zur Erreichung Aufkommensneutralität für das Kalenderjahr 2025 betreffend

- die Grundsteuer A einen Hebesatz in Höhe von 606,68 Prozent und
- die Grundsteuer B einen Hebesatz in Höhe von 839,80 Prozent.

Mit der Anhebung der beiden Steuersätze richtete sich die Gemeinde Schöneck nach der Empfehlung der hessischen Steuerverwaltung. Zusätzlich wurde die Grundsteuer B um weitere 17 Punkte angehoben. Aufgrund des Fachkraftmangels im Bereich der Erzieherinnen und Erzieher wurde bereits eine Fachkraftzulage eingeführt, die vollständig über die Erhöhung der Kindergartengebühren und durch Erhöhung der Grundsteuer finanziert wird.

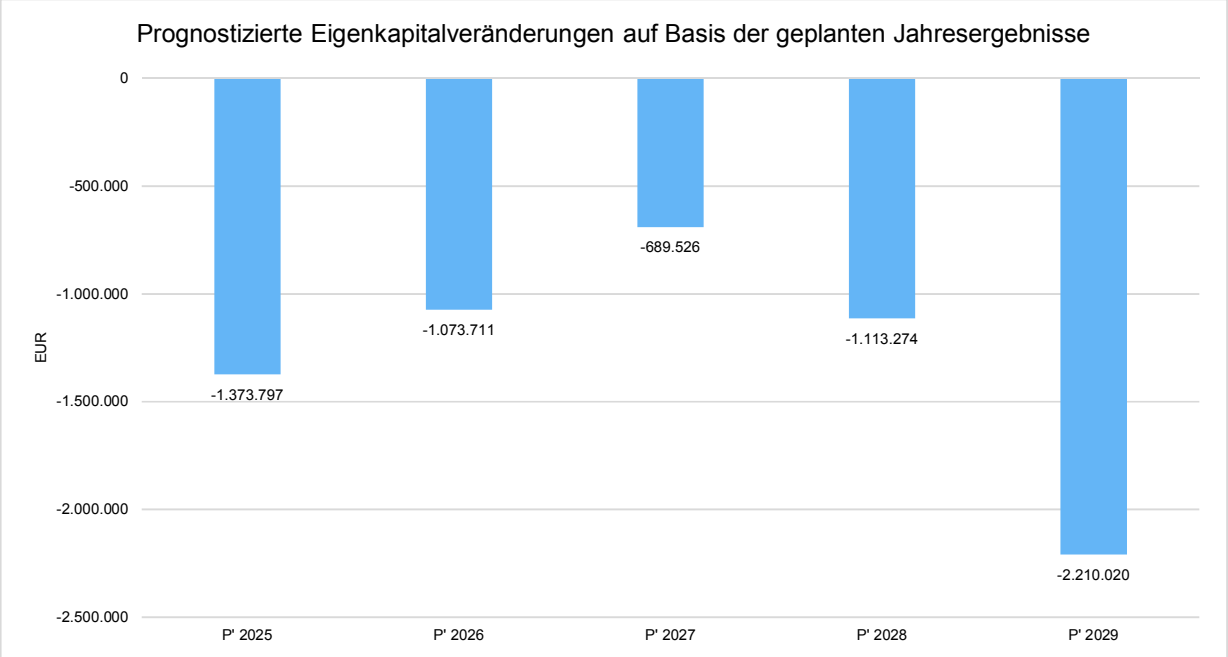
Die Gewerbesteuer wurde um 20 Prozent erhöht. Gemäß dem Schlussbericht der 244. vergleichenden Prüfung Finanzmanagement vom 13.05.2024 belastet ein Hebesatz bei der Gewerbesteuer von 400 Prozent Einzelunternehmen und Personengesellschaften nicht, da bei diesen die Gewerbesteuer bis zu einem Hebesatz von 400 Prozent in voller Höhe die tarifliche Einkommensteuer mindert.

Dieser Empfehlung sind wir nachgekommen.

Die Erhöhung der Kreis- und Schulumlage stellt eine erhebliche Herausforderung dar, die nicht mehr zu bewältigen ist. Ein Umdenken und eine Umstrukturierung auf Kreisebene ist unerlässlich. Wir als Kommune können nicht weiterhin mit steigenden Zahlen konfrontiert werden – die fremdgesteuerte Zahllast ist nicht mehr abfangbar.

Trotz ergriffenen Konsolidierungsmaßnahmen, wie beispielsweise einer 10% Kürzung nahezu aller Budgets und der Reduzierung der Personalkosten bleibt die finanzielle Situation kritisch. Weiterhin wurde eine Wiederbesetzungssperre von 6 Monaten für vakante Stellen in der Haushaltssatzung festgelegt. Alle Maßnahmen schränken den Handlungsspielraum der Gemeinde Schöneck drastisch ein. Wir sehen uns mit erheblichen finanziellen Herausforderungen konfrontiert, die durch stagnierende Einnahmen und steigende Ausgaben bedingt sind.

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

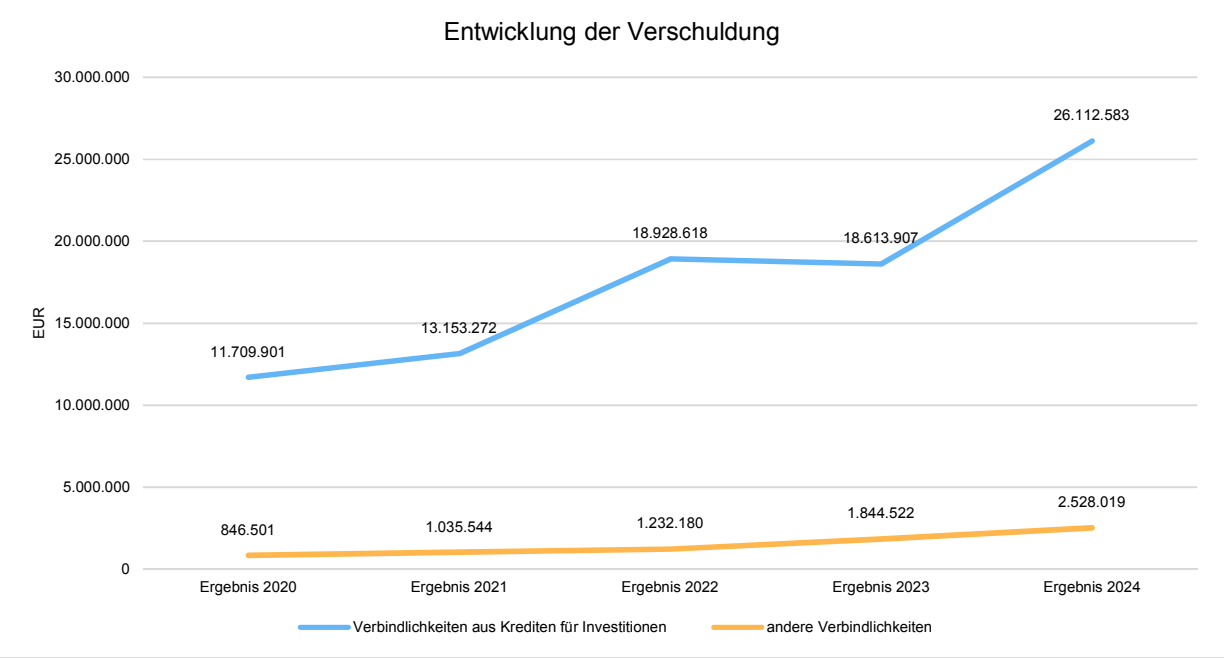


3.6.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

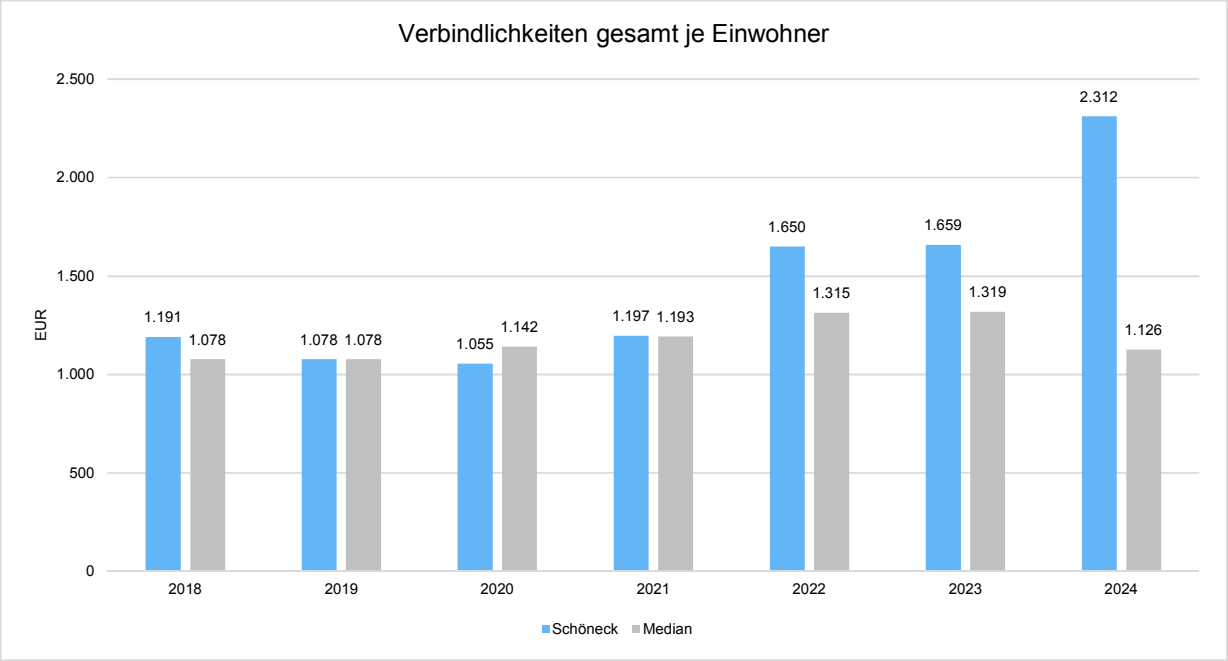
Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.710	13.153	18.929	18.614	26.113
andere Verbindlichkeiten	847	1.036	1.232	1.845	2.528
Verbindlichkeiten Gesamt	**12.556**	**14.189**	**20.161**	**20.458**	**28.641**



Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



Mit Beschlussfassung des Haushaltsplans für das Jahr 2024 ist die erforderliche Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen in das Anlagevermögen festgesetzt worden. Die Nettoneuverschuldung auf Grundlage der Plandaten wird sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:

	kumuliert bis Plan 2027
Finanzmittelsaldo aus Aufnahme und Tilgung Investitionskredite	14.852.075

3.6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung 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 beinflussbar. 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.

Die 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.

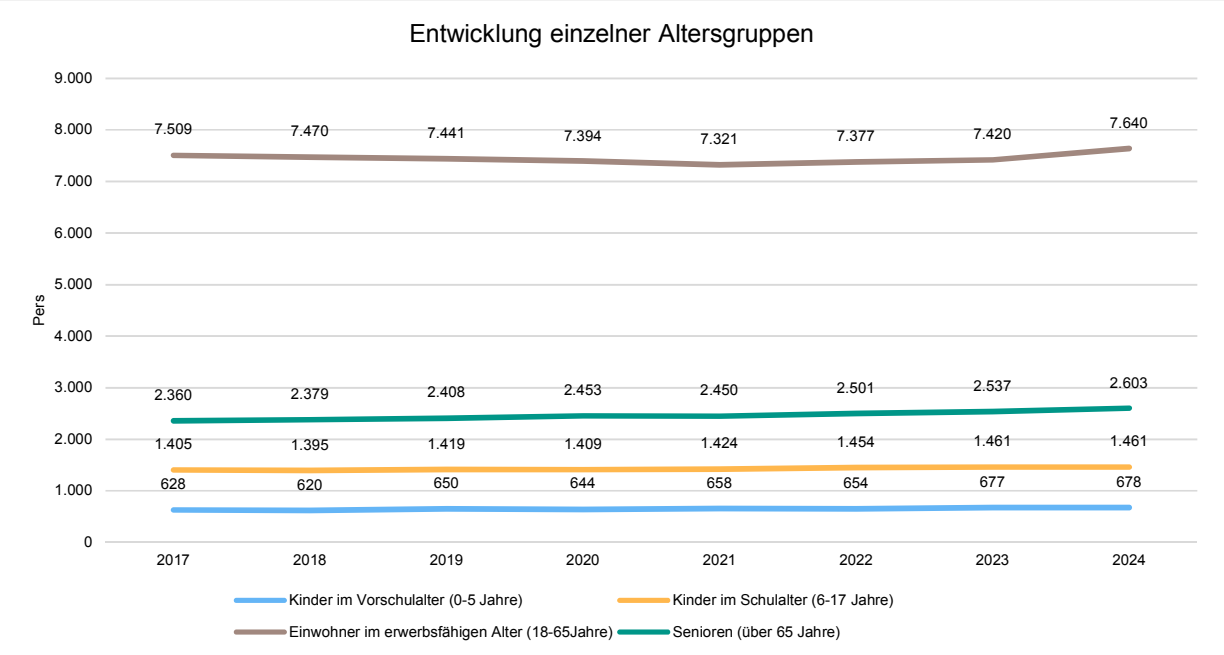
Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

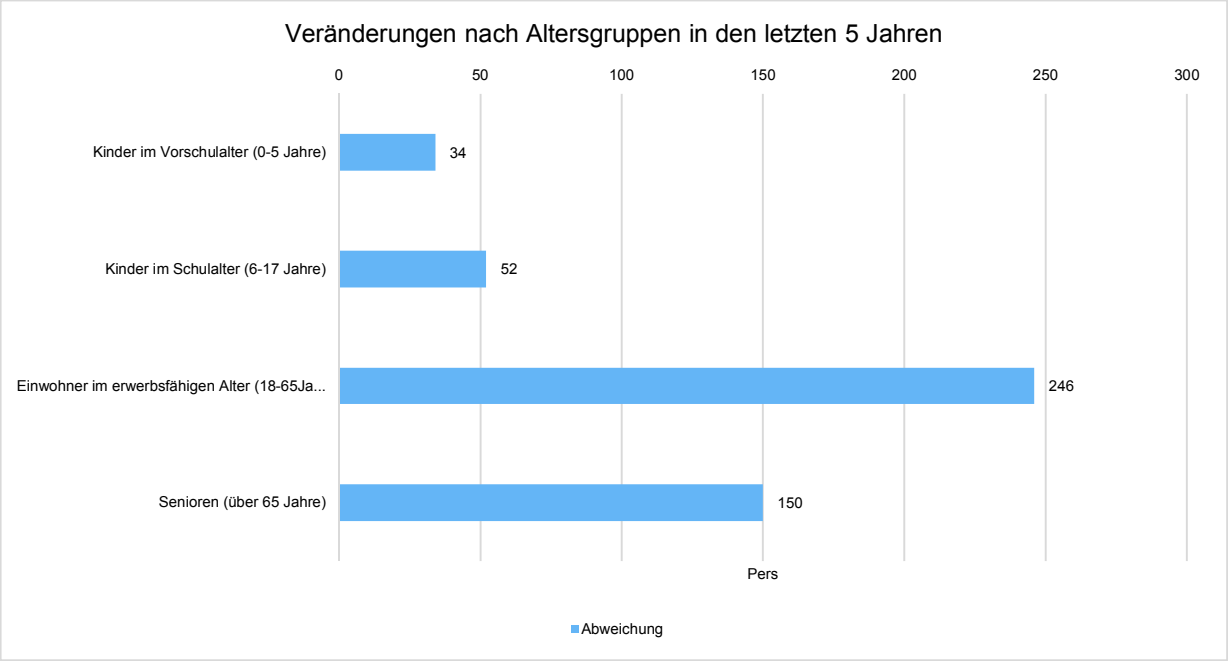
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf

- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Einwohner gesamt	11.900	11.853	12.221	12.331	12.390
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	644	658	654	677	678
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	319	329	317	316	304
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	325	329	337	361	374
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.409	1.424	1.454	1.461	1.461
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	7.394	7.321	7.377	7.420	7.640
Senioren (über 65 Jahre)	2.453	2.450	2.501	2.537	2.603



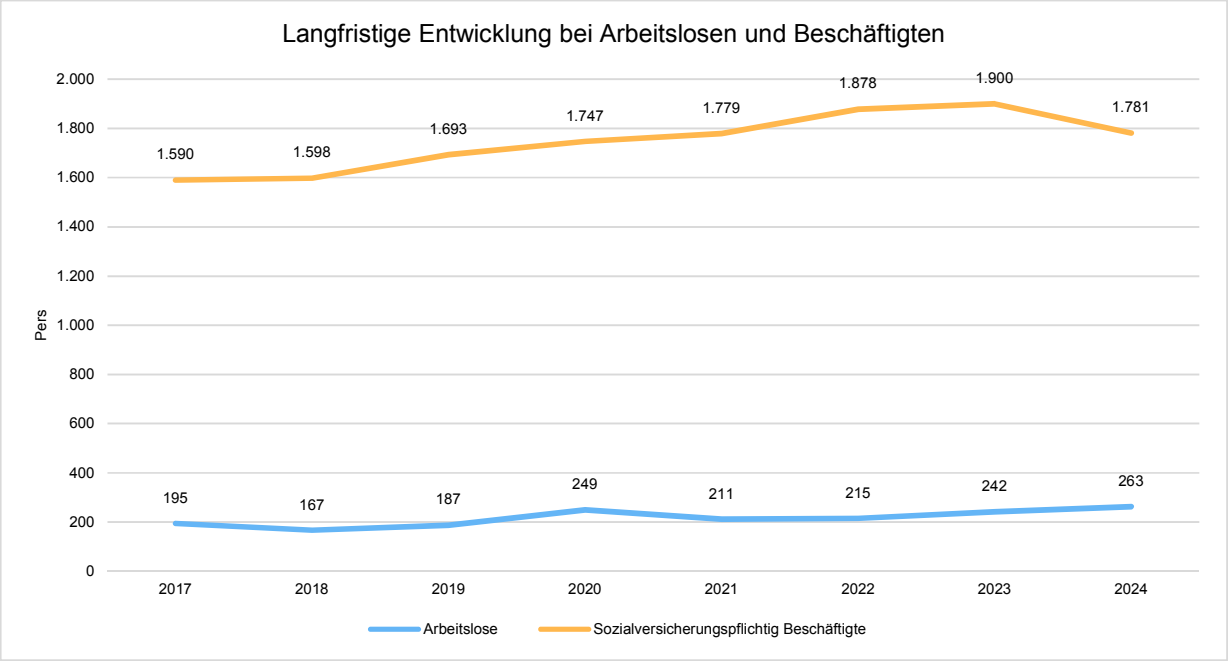


3.6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

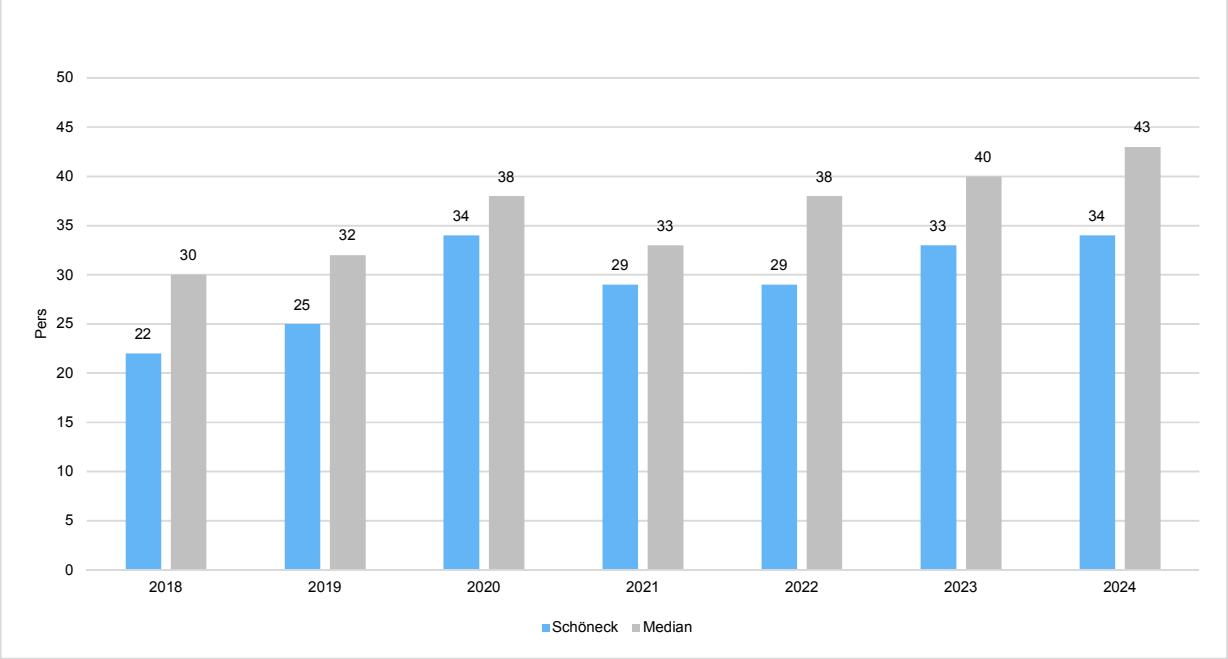
Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Arbeitslose zum 30.6.	249	211	215	242	263
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	30	20	30	31	37
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	47	60	47	69	77
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	1.747	1.779	1.878	1.900	1.781

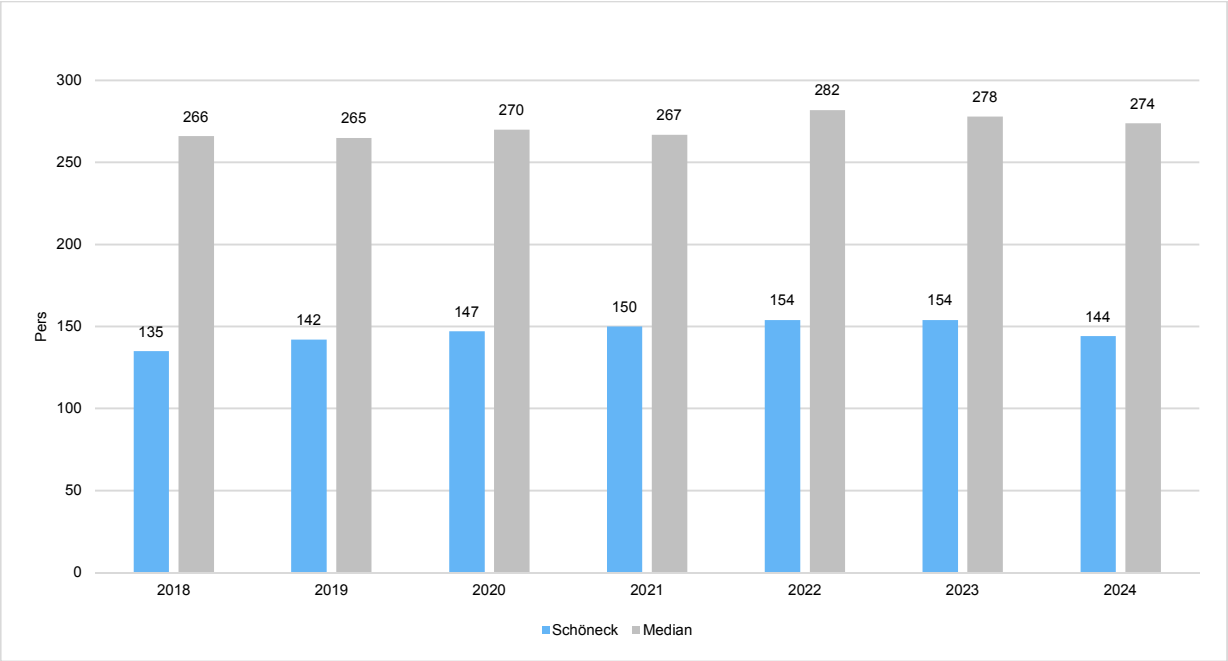


Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter



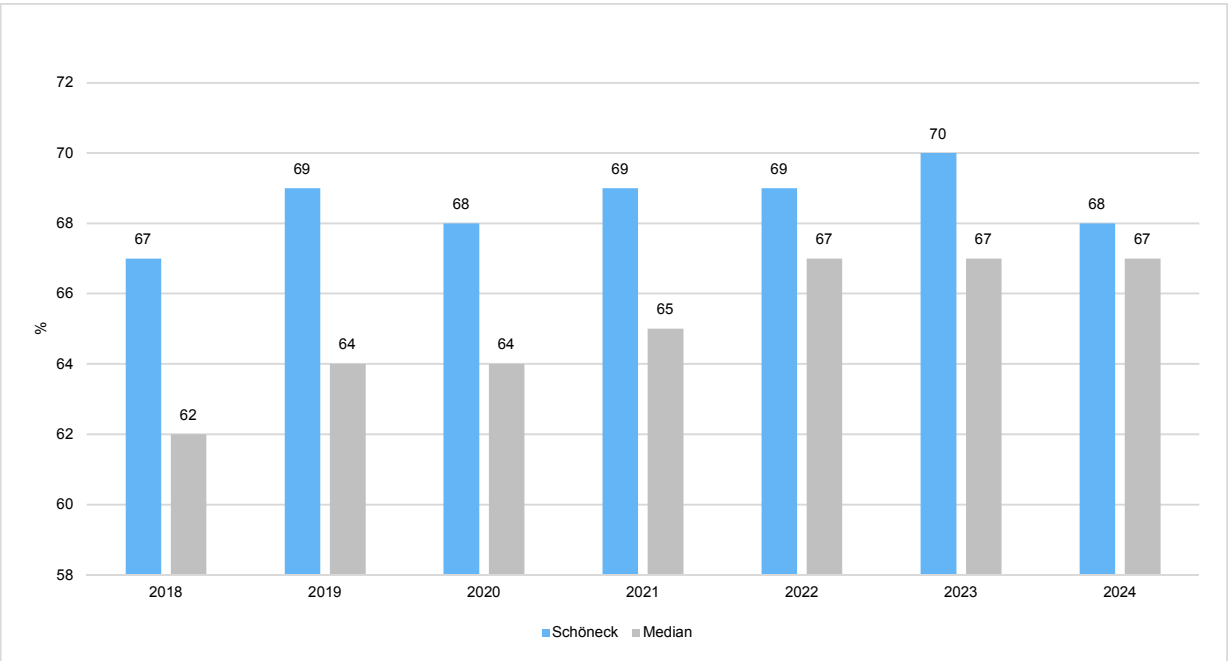
Die Arbeitslosenzahl wird ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.

Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner



Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler. Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.

Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter



Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.

3.6.5 Chancen, Zielsetzung und Strategien

Die Gemeinde Schöneck ist als familienfreundliche Gemeinde bekannt. Mit gezielten Angeboten und Maßnahmen möchte die Gemeinde Familien unterstützen und ihre Lebensqualität verbessern. Dazu gehören verschiedene Aspekte die uns wichtig sind:

- Kindertagesstätten als erster Bildungsort: KiTas bieten mehr als nur eine Betreuung – sie sind der erste Bildungsort für Kinder. Die Gemeinde legt daher großen Wert auf qualitativ hochwertige frühkindliche Bildung und Erziehung sowie eine enge Verzahnung mit schulischen Angeboten, um Kinder bestmöglich in ihrer Entwicklung zu fördern
- Freizeitangebote: Spielplätze, Sporteinrichtungen, Skatepark, kulturelle Angebote, Ferienspiele
- Gesundheitsvorsorge: Zugang zu medizinischen Dienstleistungen, die auf die Bedürfnisse von Familien abgestimmt sind

Die Planung einer neuen Kindertagestätte ist für uns von großer Bedeutung. Doch nur der Bau einer neuen Kindertagesstätte ist heutzutage nicht der Schlüssel zum Erfolg. Die Gewinnung von Fachkräften im KiTa-Bereich stellt uns vor große Herausforderungen. Alleine die Besetzung der aktuellen Gruppen mit Fachkräften im Erziehungsdienst ist ein andauernder Prozess der Neuerfindung. Anreize zur Gewinnung von Fachkräften im Kita-Bereich wurden bereits umgesetzt z.B. durch die Einführung einer Arbeitsmarktzulage. Die Fachbereiche Personalentwicklung und Familie u. Kultur arbeiten stetig daran, neue Anreize zu schaffen, um den hohen Qualitätsstandard in unseren Tageseinrichtungen zu halten und weiterzuentwickeln.

Dem Bedarf an bezahlbarem Wohnraum und öffentlich gefördertem Wohnungsbau sowie barrierefreien und altersgerechten Wohnungen muss künftig mehr Rechnung getragen werden.

Klimaschutz, die Ressource Wasser, ökologische und soziale Nachhaltigkeit spielen eine wichtige Rolle für uns. So werden wir perspektivisch einen Klimamanager in unserer Gemeinde implementieren. Hauptaufgaben könnten sein:

- Strategieentwicklung: Erstellung von Klimaschutzkonzepten und -strategien, die auf unsere speziellen Bedürfnisse und Gegebenheiten abgestimmt sind
- Koordination: Zusammenarbeit mit verschiedenen Akteuren, wie der Verwaltung, Unternehmen, Klimabeirat, Zukunftswerkstatt, Schulen und Bürgerinnen und Bürgern, um Klimaschutzmaßnahmen zu planen und durchzuführen
- Fördermittelakquise: Identifizierung und Beantragung von Fördermitteln auf Landes- und Bundesebene
- Öffentlichkeitsarbeit: Sensibilisierung der Bevölkerung für Klimaschutzthemen und Förderung eines umweltbewussten Verhaltens durch Informationsveranstaltungen und Kampagnen
- Monitoring: Überwachung und Auswertung der Fortschritte bei der Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen und Berichterstattung

Der Klimamanager wird eine entscheidende Rolle dabei spielen, unsere Kommune auf einen nachhaltigen Weg zu bringen und die Auswirkung des Klimawandels zu minimieren. Der gewählte Klimabeirat wird die Verwaltung neben vieler anderen Themen unterstützen, damit das Klimaschutzkonzept zügig evaluiert werden kann.

Eine Verbesserung der Infrastruktur im Bereich der Elektromobilität sind nach wie vor auf unsere Agenda. Bei Ersatzbeschaffungen für gemeindeeigene Fahrzeuge wird grundsätzlich die Verwendung eines Elektrofahrzeuges geprüft und auch favorisiert.

Die Innenentwicklung der drei Ortsteile bleiben im Fokus, um die Ortskerne attraktiv zu gestalten. Die Mitgliedschaft der Gemeinde Schöneck bei dem „Großen Frankfurter Bogen“ bietet hierbei Chancen für eine nachhaltige Quartiers- bzw. Flächenentwicklung. Dabei verknüpft der Große Frankfurter Bogen die Schaffung von bezahlbarem Wohnraum mit der Mobilitätswende sowie mit Zukunftsfragen im Bereich Wohnungsbau und Zusammenleben.

Die Barrierefreiheit hat in den öffentlichen Gebäuden als auch im öffentlichen Raum hohe Priorität und wird in den nächsten Haushalten bei Infrastrukturmaßnahmen eine priorisierte Berücksichtigung finden.

Das neue Feuerwehrhaus in Oberdorfelden, das lt. Bedarfs-und Entwicklungsplan notwendig geworden ist, wird Anfang 2026 fertiggestellt sein und somit den neuen Anforderungen gerecht werden.

Die Aufnahme von Flüchtlingen stellt uns als Kommune weiterhin vor große Herausforderungen, welche kaum noch zu bewältigen sind. Von dem geplanten Bau einer Gemeinschaftsunterkunft für 100 Flüchtlinge wurde im September 2024 Abstand genommen. Stattdessen wurde der Gemeindevorstand ermächtigt, Maßnahmen zur Unterbringung Geflüchteter zu ergreifen und insbesondere Liegenschaften hierfür anzukaufen. Folgende Vorteile sehen wir hier:

- Gute Erfahrungen mit der dezentralen Unterbringung in Schöneck
- Nachteil einer großen Sammelunterkunft können vermieden werden
- Bessere Möglichkeiten zur Integration
- Wir erwarten eine höhere Akzeptanz in der Bevölkerung
- Keine Versiegelung von Ackerflächen
- Investitionskosten pro unterzubringender Person sind deutlich niedriger
- Restwert der Immobilie ist deutlich höher
- Eine Drittverwendungsmöglichkeit ist gegeben

Für eine neue Gewerbeansiedlung steht für das Gewerbegebiet Kilianstädten Nord II alles in den Startlöchern. Die Betreuung von Gewerbetreibenden wird im Rahmen der Wirtschaftsförderung betrieben. Der jährlich stattfindende Schönecker Dialog bietet für die Unternehmen eine Möglichkeit des Kennenlernens und der Vernetzung.

Für die Sanierung und Umgestaltung des Alten Schlosses Büdesheim wurde in den vergangenen Jahren ein Konzept mit dem Ziel erarbeitet, dass das Gebäude nach seiner Sanierung/Umnutzung möglichst barrierefrei genutzt werden kann. Während den Sanierungsarbeiten wurden jedoch gesundheitsgefährdende Schadstoffe in der Bausubstanz gefunden. Hierdurch verzögert sich die Renovierung.

Die größte Investition der Gemeinde Schöneck betrifft die Erweiterung und Ertüchtigung der gemeinsamen Kläranlage mit der Gemeinde Niederdorfelden, diese ist mit der Einwohnerstärke beider Kommunen gesetzlich unabdingbar. Die Baumaßnahme sind zu großen Teilen abgeschlossen. Mit einer Fertigstellung wird im Sommer 2026 gerechnet.

Die Anbindung an den ÖPNV ist ein wichtiger Standortfaktor. Der Ausbau der Niddertalbahn ist für eine Verbesserung der Infrastruktur und für die Mobilität der Bürger/innen notwendig. Ziel ist es den zweigleisigen Ausbau sowie die Elektrifizierung durchzuführen. Dieselloks werden in naher Zukunft durch Elektroantrieb ersetzt.

Ein Radwegekonzept für Schöneck wurde von einem Planungsbüro fertiggestellt und die priorisierten Maßnahmen können schrittweise durch politische Beschlüsse umgesetzt werden. Mögliche Fördermittel werden entsprechend beantragt. Der weitere Ausbau von Radwegen in und um Schöneck hat politisch einen hohen Stellenwert und trägt zur Attraktivität der Kommune bei.

Die hausärztliche Versorgung gilt es weiterhin im Blick zu behalten und bei Bedarf notwendige Maßnahmen zur Sicherstellung einzuleiten. Die Ansiedlung von Fachärzten und insbesondere der Zugewinn einer Kinderarztpraxis ist anzustreben.

Mit der Sicherheitsinitiative „Kompass“ wird eine nachhaltig ausgerichtete Verzahnung und engere Zusammenarbeit mit Bürgerinnen und Bürgern Polizei und Kommune durchgeführt, um die Sicherheit vor Ort zu

stärken. Unser Ziel ist es, den Bürgerinnen und Bürgern einen größtmöglichen Schutz zu bieten. Die Präventionsarbeit spielt dabei eine wesentliche Rolle. Mit unserer „Schutzfrau vor Ort“ werden regelmäßige Bürgersprechstunden angeboten.

Die Digitalisierung der gesamten Gemeinde Schöneck ist ein Herzensprojekt unserer Bürgermeisterin Carina Wacker. Zahlreiche Fort- und Weiterbildungen im Bereich Dokumentenmanagement wird alle Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen auf einen gemeinsamen Status Quo bringen. Arbeitsplatzsharing, mobiles und digitales Arbeiten wird die Zukunft der Gemeinde Schöneck sein. Die Interkommunale Zusammenarbeit (IKZ) mit der Gemeinde Rodenbach im Bereich der Digitalisierung ist eines der weiteren Projekte, die forciert werden, um die Digitalisierung voranzubringen.

Bei allem Tun und Handeln sind solide Finanzen in Schöneck gerade auch im Hinblick auf die Herausforderungen durch Krisen und deren Auswirkungen in vielen Bereichen das Instrument, um handlungsfähig zu bleiben.

Schlussteil

Risikoversicherung

Für den Bereich des Vergabewesens gibt es eine Dienstanweisung auf der Grundlage des Korruptionserlasses der Hessischen Landesregierung von 1992.

Die Grundstücksverwaltung erfolgt im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung durch den Gemeindevorstand, die Verwaltung der Mietwohngebäude ist an die Hanauer Baugesellschaft mbH vergeben. Abgeschlossene Kaufverträge werden in bestehenden Dokumentationen geführt.

Im Rahmen der laufenden Haushaltsüberwachung ist sichergestellt, dass rechtzeitig auf entsprechende Veränderungen im Einnahmen- und Ausgabenbereich reagiert werden kann.

Eine interne Revision existiert für den Bereich der Handkassen.

Versicherung der Vertreter

Wir versichern nach bestem Wissen, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Schöneck vermittelt und im Rechenschaftsbericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Ergebnisses und die Lage der Kommune so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Kommune beschrieben sind.

Schöneck, 24.11.2025
Gemeindeverwaltung Schöneck

Der Vorstand



(Bürgermeisterin C. Wacker) (1. Beigeordneter A. Collas)

Impressum

Herausgeber
Gemeindeverwaltung Schöneck
Finanzen / Kämmerei
Herrnhofstr. 8
61137 Schöneck

Rückfragen und Kontakt
Fachbereichsleitung Finanzen

Markus Adam	*Anke Knobel*
Telefon: 06187-9562-101	Telefon: 06187-9562-100
E-Mail: m.adam@schoeneck.de	E-Mail: a.knobel@schoeneck.de

Der Jahresabschluss ist in elektronischer Form unter www.schöneck.de veröffentlicht.

Quellenangaben

- HaushaltsSteuereung.de
- Amerkamp, Kurt; Kröckel, Dieter; Rauber, David Gemeindehaushaltsrecht Hessen Kommentar
- Daneke, Uwe; Eimer, Angelika; Emde, Karl-Friedrich Finanzwirtschaft und doppisches Haushaltsrecht der Gemeinden in Hessen
- lexikon.haushaltsdaten.de/