

Eckermann & Krauß

Gemeinde Brensbach

Haushaltsplan 2025



Inhalt

Inhalt	2
Haushaltssatzung.....	3
Vorbericht	5
Budgetierungsrichtlinie	47
Produkt- und Kostenstellenplan.....	50
Produktübersicht.....	51
Interne Leistungsverrechnung	52
Gebührenhaushalte.....	54
Ergebnishaushalt	55
Finanzhaushalt	57
Investitionsprogramm.....	60
Teilhaushalte	75
Stellenplan	304
Investitionsplanung 2024-2028.....	309
Rücklagen- und Rückstellungsübersicht	310
Verbindlichkeitenübersicht.....	311
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	312
Finanzstatusbericht.....	313
Auszug aus dem Jahresabschluss 2022	326

Haushaltssatzung

der Gemeinde Brensbach für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93), hat die Gemeindevertretung am 20.03.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-13.309.004 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	+13.932.654 €
mit einem Saldo von	<u>+623.650 €</u>
 <u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-7.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	<u>-7.000 €</u>
 mit einem Fehlbedarf von	+616.650 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-49.184 €
 und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	+361.537 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.712.500 €
mit einem Saldo von	<u>-2.350.963 €</u>
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	+2.359.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-415.000 €
mit einem Saldo von	<u>+1.944.000 €</u>
 mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-456.147 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

2.359.000 €

festgesetzt.

§ 3

Es werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 380.000 € veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

500.000 €

festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf **348 v. H.**

b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf **536 v. H.**

2. Gewerbesteuer auf **400 v. H.**

*Die Festlegung der Hebesätze erfolgt im Rahmen einer gesonderten Hebesteuersatzung. Die Angaben sind daher von nachrichtlicher Bedeutung.

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 20.03.2025 beschlossene Stellenplan.

§ 8

Es gilt die dem Haushaltsplan beigelegte Budgetierungsrichtlinie.

Brensbach, den 21.3.2025

Der Gemeindevorstand

gezeichnet

Rainer Müller Bürgermeister

Vorbericht zum Haushalt 2025

1. Einführung

Der vorliegende Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Brensbach stellt die wirtschaftlichen Entwicklungen der Kommune für das folgende Haushaltsjahr dar. Im Haushaltsplan wird festgelegt, welche Produkte die Gemeinde Brensbach erstellt, welche Erträge und Einzahlungen voraussichtlich erzielt und welche Aufwendungen und Auszahlungen geleistet werden müssen. Somit wird der Haushaltsplan zum wichtigsten Steuerungsinstrument für die politischen Gremien der Gemeinde Brensbach.

Dieser Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in dem Haushaltsjahr geben. Für diesen Zweck werden die Haushaltsansätze des Ergebnishaushalts und des Finanzhaushalts unter Einbeziehung der beiden Vorjahre erläutert und ihre Zusammenhänge aufgezeigt.

2. Gemeinde Brensbach

2.1. Struktur

Die Gemeinde Brensbach ist eine kreisangehörige Kommune des Odenwaldkreises, der dem Regierungsbezirk Darmstadt zugeordnet wird.

Postleitzahl: 64395
Vorwahl: 06161

Die Gemeinde Brensbach besteht aus sechs Ortsteilen. Diese sind

Kerngemeinde Brensbach
Ortsteil Affhöllerbach
Ortsteil Höllerbach
Ortsteil Nieder-Kainsbach
Ortsteil Wallbach
Ortsteil Wersau

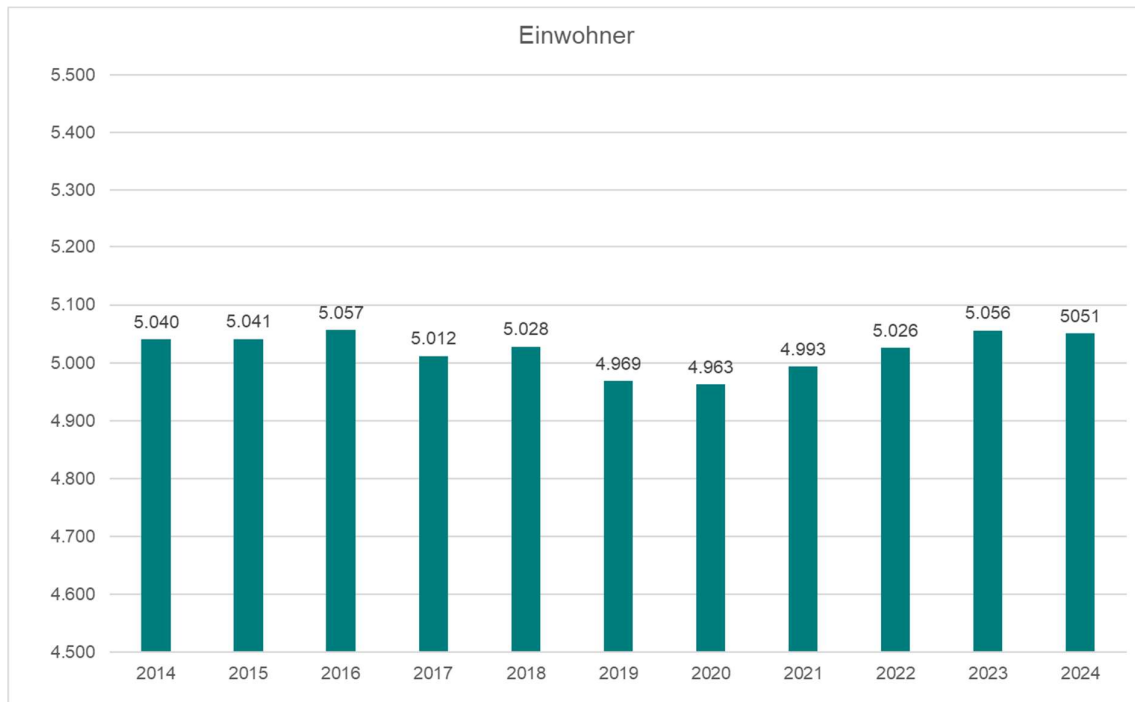
2.2. Geographie

Die Gemeinde Brensbach verfügt über eine Gemarkungsfläche von 23,18 km².

Höhenlage: 175 - 385 m über dem Meeresspiegel

2.3. Einwohner

Die Gemeinde Brensbach hat insgesamt 5.051 Einwohner. Seit dem Jahr 2014 hat sich die Einwohnerzahl wie folgt entwickelt:



3. Haushaltswirtschaft

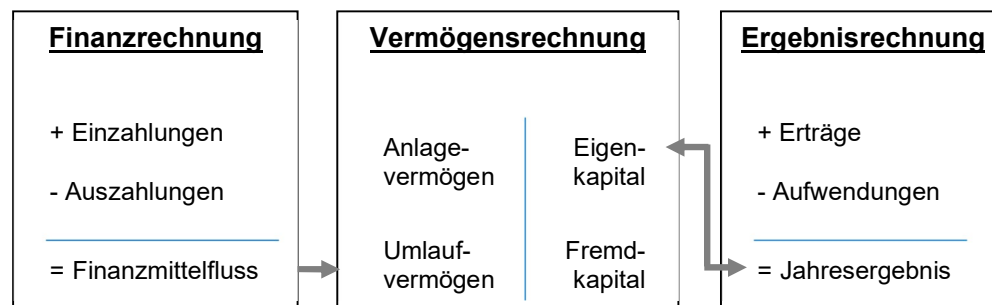
3.1. Haushalts- und Rechnungswesen

Die hessischen Kommunen haben nach § 92 Abs. 3 HGO ihre Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung zu führen. Mit der doppelten Buchführung werden die Kommunen in die Lage versetzt, ihre finanzielle Lage und Entwicklung präzise darstellen zu können. Neben dem Geldverbrauch ist auch der Ressourcenverbrauch abzubilden. Für diesen Zweck führen die Kommunen ein Haushalts- und Rechnungswesen, das aus drei Komponenten besteht (Drei-Komponenten-Modell).

Die Finanzrechnung bildet die Finanzlage der Kommune ab. Sie zeigt, wie liquide die Kommune ist. In der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen und als Saldo der Zahlungsmittelfluss aufgeführt. Dieser verändert die flüssigen Mittel der Kommune.

Die Vermögensrechnung stellt die Vermögenslage der Kommune dar. Sie beantwortet die Frage, wie vermögend die Kommune ist. In der Vermögensrechnung wird das Vermögen (Aktiva) dem Kapital (Passiva) gegenübergestellt.

Die Ergebnisrechnung bildet die Ertragslage der Kommune ab. Sie zeigt, wie erfolgreich die Kommune wirtschaftet. In der Ergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen und als Saldo das Jahresergebnis dargestellt. Dieses verändert das Eigenkapital der Kommune.

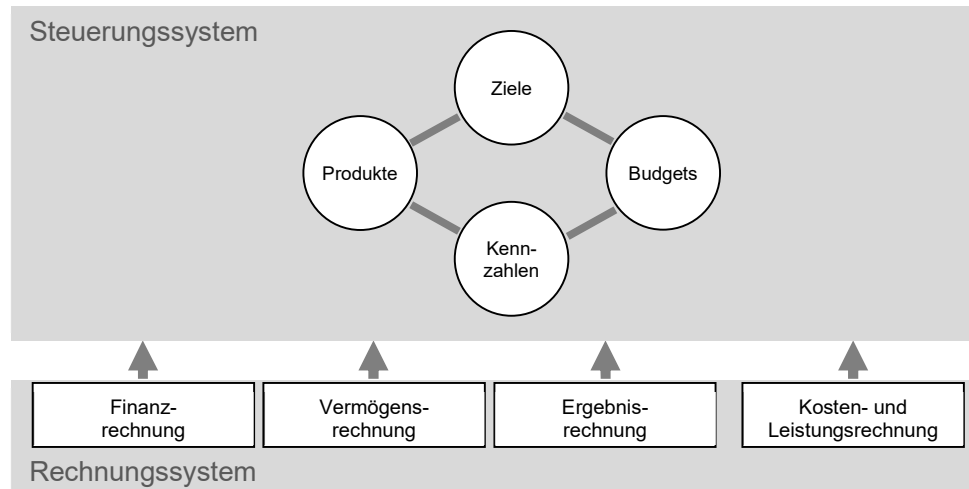


Die Drei-Komponenten-Rechnung soll um eine Kosten- und Leistungsrechnung ergänzt werden, die die Gemeinde nach ihren örtlichen Bedürfnissen führen kann.

3.2. Haushaltssteuerung

Das Gemeindehaushaltsrecht beschränkt sich aber keineswegs auf das Rechnungswesen. Mit der Doppik wird in erster Linie das Ziel verfolgt, die Steuerung auf kommunaler Ebene zu verbessern. In Hessen wurde dieser Anspruch besonders deutlich formuliert.

Wesentliche Steuerungsinstrumente sind Produkte, Ziele, Kennzahlen und Budgets.



Im Mittelpunkt der Haushaltssteuerung stehen die Verwaltungsprodukte. Gemäß § 58 Nr. 26 GemHVO ist das Produkt das Ergebnis von Leistungsprozessen; es soll im Ergebnis das Verwaltungshandeln darstellen und steuerbar machen. Auf der Leistungsseite erfolgt die Steuerung der Produkte über Produktmengen und -qualitäten, auf der Finanzseite über die Produktkosten. Dies setzt voraus, dass die Produkte so voneinander abgegrenzt werden, dass ihre Menge zählbar, ihre Qualität bestimmbar und ihre Kosten zurechenbar sind.

Nach § 4 Abs. 2 Satz 5 und § 10 Abs. 3 Satz 1 GemHVO sollen Ziele und Kennzahlen in den Teilhaushalten bestimmt werden. Der Hinweis Nr. 4 zu § 4 GemHVO definiert Ziele als „Aussagen über erreichbare, angestrebte Zustände, die als Ergebnisse von Entscheidungen durch die Realisierung von Produkten bzw. Maßnahmen eintreten sollen“. Der Hinweis Nr. 3 zu § 4 GemHVO weist darauf hin, dass Produktziele definiert und bei den einzelnen Produkten in den Teilhaushalten anzugeben sind. Um die Zielerreichung messen zu können, werden Kennzahlen benötigt. Gemeinsam mit den Zielen bilden sie nach § 10 Abs. 3 Satz 2 GemHVO die Grundlage für die Erfolgskontrolle und Steuerung der Haushaltswirtschaft.

Die für die Produkterstellung benötigten finanziellen Mittel sollen den Fachabteilungen in einem Budget zur Verfügung gestellt werden. Gemäß § 58 Nr. 10 GemHVO ist das Budget ein vorgegebener Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfangs zugewiesen ist.

4. Haushaltssatzung

4.1. Bestandteile der Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung werden die wichtigsten fiskalischen Regelungen für die Gemeinde Brensbach getroffen. Sie tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr.

Entsprechend des § 94 HGO enthält die Haushaltssatzung der Gemeinde Brensbach die Festsetzungen des Haushaltsplans im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt (§ 1), der Kreditermächtigung (§ 2) und der Verpflichtungsermächtigung (§ 3), den Höchstbetrag der Liquiditätskredite (§ 4), die Steuersätze (§ 5), die Festsetzungen des Haushaltssicherungskonzepts (§ 6) und des Stellenplans (§ 7). Sie kann weitere Vorschriften (§ 8) zu Erträgen und Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie zum Haushaltssicherungskonzept und zum Stellenplan enthalten.

4.2. Planungs-, Beschluss- und Genehmigungsverfahren

Gemäß § 94 Abs. 1 HGO hat die Gemeinde Brensbach für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Ohne beschlossene, genehmigte und bekanntgemachte Haushaltssatzung darf die Gemeinde Brensbach nur die finanziellen Leistungen erbringen, zu denen sie rechtlich verpflichtet ist oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind. § 99 HGO bezeichnet diese Phase als vorläufige Haushaltsführung.

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Brensbach hat die Beratungsgesellschaft Eckermann & Krauß GmbH mit der Vorbereitung des Entwurfs der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans beauftragt. Unser Beratungshaus hat die Entwürfe in enger Kooperation mit der Finanzabteilung der Gemeindeverwaltung erstellt und termingerecht dem Gemeindevorstand vorgelegt.

Die Planwerte 2025 wurden aus den Mittelanmeldungen der Fachabteilungen sowie aus ergänzenden Informationen abgeleitet. Die Planwerte des Haushaltsjahres 2024 wurden aus dem Haushaltsplan 2024 und die Istwerte 2023 aus dem vorläufigen Rechnungsergebnis 2023 entnommen, da sich der Jahresabschluss 2023 derzeit noch in der Erstellung befindet.

Gemäß § 97 Abs. 1 HGO stellt der Gemeindevorstand den Entwurf der Haushaltssatzung fest und legt ihn der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor. Nachdem der Entwurf der Haushaltssatzung im Haupt- und Finanzausschuss eingehend behandelt wurde, berät und beschließt die Gemeindevertretung diesen in öffentlicher Sitzung.

Die von der Gemeindevertretung beschlossene Haushaltssatzung ist mit ihren Anlagen der Aufsichtsbehörde vorzulegen. Sobald die Haushaltssatzung genehmigt und bekannt gemacht wurde, kann der Haushaltsplan durch die Verwaltung bewirtschaftet werden. Die im beschlossenen Haushaltsplan enthaltenen Planungsparameter werden zu verbindlichen Vorgaben. Der Haushaltsplan ermächtigt den Gemeindevorstand, Aufwendungen sowie Auszahlungen zu leisten und Verpflichtungen einzugehen.

4.3. Haushaltsausgleich, Haushaltssicherungskonzept und Ausblick

Die vorliegende Haushaltssatzung enthält eine genehmigungspflichtige Abweichung von den Vorgaben zum Haushaltsausgleich in der Planung im Finanzhaushalt (§ 92 Abs. 5 Z. 2 HGO) und eine gemäß § 97a HGO genehmigungspflichtige Investitionskreditermächtigung im Sinne des § 103 HGO in Höhe von 2.359.000 €, die unterhalb des Investitionssaldos (2.712.500 €) liegen.

Verpflichtungsermächtigungen im Sinne des § 102 HGO werden in Höhe von 380.000 € veranschlagt. Diese betrifft die Anschaffung eines Tragkraftspritzenfahrzeuges für die Feuerwehr in Nieder-Kainsbach für das Jahr 2027.

Liquiditätskredite sind grundsätzlich nach § 97a HGO durch die Aufsichtsbehörde zu genehmigen. Unter den Vorgaben des § 105 HGO wird das höchst Volumen zur Aufnahme von Liquiditätskrediten auf 500.000 € festgesetzt.

Gemäß § 92a Abs. 1 HGO hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn sie die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung nicht einhält oder nach der Ergebnis- und Finanzplanung im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann und im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen ‚Hessenkasse‘ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Der Ergebnishaushalt der Gemeinde Brensbach weist im ordentlichen Ergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von 623.650 EUR aus. Der Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beträgt zu Beginn des Haushaltsjahres voraussichtlich 955.581,86 EUR.

Haushaltsjahr	Bestand der Rücklage zum 31.12.
Ist 2017	333.638,49
Ist 2018	-59.513,33
Ist 2019	229.326,06
Ist 2020	535.122,08
Ist 2021	580.330,16
Ist 2022	561.580,40
Plan 2023	-623.919
Plan 2024	-600.983
Summe	955.581,86

Somit kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Rücklage ausgeglichen werden. Im Planungszeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnen sich ebenfalls Fehlbeträge ab, die aber auch durch Mittel der Rücklage ausgeglichen werden können. Somit gilt der Ergebnishaushalt auch in der mittelfristigen Fortschreibung als ausgeglichen, da die dort entstehenden Fehlbedarfe vollständig durch die Rücklagen gedeckt sind.

Der Finanzhaushalt der Gemeinde Brensbach enthält einen Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 49.184 EUR und Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 399.488 EUR. Somit kann der Finanzhaushalt nicht ausgeglichen werden.

Grundsätzlich wäre demnach nach § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen, wenn die Gemeinde „die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht einhält“.

Die Gemeinde erfüllt die Vorgaben zum Ausgleich des Finanzhaushalts insoweit nicht, als der Zahlungsmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht ausreicht, um die Tilgungsverpflichtungen zu decken. Allerdings ist gemäß Ziffer II / 4 des Finanzplanungserlasses vom 11. November 2024 kein Haushaltssicherungskonzept nach § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO erforderlich, sofern der Zahlungsmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zwar nicht ausreicht, um die ordentlichen Tilgungen von Krediten sowie gegebenenfalls Zahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ direkt zu leisten, jedoch ausreichende ungebundene Liquidität zur Deckung dieser Verpflichtungen vorhanden ist.

Die Gemeinde Brensbach verfügt über entsprechende Liquiditätspuffer, die laut Finanzplanung im Jahr 2025 739.659 EUR betragen. Diese frei verfügbare Liquidität kann gemäß den Vorgaben des Finanzplanungserlasses zur Deckung des Finanzhaushalts eingesetzt werden.

Infolgedessen besteht für die Gemeinde Brensbach keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts.

Jedoch entbindet der Verzicht auf ein Haushaltssicherungskonzept für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung die Kommunen nicht von der grundsätzlichen Verpflichtung, für die Planungsjahre einen Haushaltsausgleich vorzusehen. Dieser Anforderung kann durch den vorgelegten Haushaltsplan in Verbindung mit den Regelungen des Finanzplanungserlasses entsprochen werden.

Mit Blick auf die finanzielle Entwicklung der Gemeinde Brensbach über das Jahr 2025 hinaus ist mit zunehmenden Herausforderungen zu rechnen. Die geplante Weiterentwicklung der Gemeinde bleibt essenziell, erfordert jedoch eine umsichtige finanzielle Steuerung. Kommunen sehen sich einer wachsenden Anzahl von Aufgaben gegenüber, die mit den bestehenden Finanzmitteln nur schwer zu bewältigen sind.

Im aktuellen Haushaltsplanentwurf ist daher eine Anpassung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von derzeit 536 v.H. auf 715 v.H. ab dem Haushaltsjahr 2026 vorgesehen. Zudem geht die Gemeinde ab 2026 von steigenden Gewerbesteuererträgen bei gleichbleibendem Hebesatz aus.

Trotz dieser Annahmen bleibt die künftige Haushaltslage angespannt, und ein ausgeglichener Haushalt kann nicht als selbstverständlich betrachtet werden. Daher wird es unerlässlich sein, politische Entscheidungen mit finanziellen Auswirkungen noch kritischer zu prüfen und Ausgaben gezielt auf ihre Notwendigkeit hin zu hinterfragen.

Um die finanziellen Herausforderungen der Gemeinde Brensbach zu bewältigen, ist es entscheidend, sowohl die Einnahmen zu steigern als auch die Ausgaben gezielt zu optimieren. Dabei sollte verstärkt auf die Förderung der Gewerbeansiedlung gesetzt und gleichzeitig weitere Einnahmepotenziale geprüft werden, um eine Anpassung kommunaler Steuern möglichst zu vermeiden. Zudem gilt es, vorhandene Fördermittel bestmöglich auszuschöpfen, um finanzielle Spielräume zu erweitern.

Auf der Ausgabenseite empfiehlt es sich, Investitionen konsequenter zu priorisieren, interkommunale Kooperationen auszubauen und Einsparungen durch Digitalisierung sowie energieeffiziente Maßnahmen zu erzielen. Gleichzeitig kann eine stärkere Einbindung der Bürger, beispielsweise durch die Förderung ehrenamtlichen Engagements oder alternative Finanzierungswege wie Sponsoring und Crowdfunding, für zusätzliche Entlastung sorgen. Durch diese Maßnahmen lässt sich eine solide finanzielle Basis schaffen, ohne die notwendige Weiterentwicklung der Gemeinde zu bremsen.

5. Haushaltsplan

Gemäß § 1 Abs. 1 GemHVO besteht der Haushaltsplan aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten sowie dem Stellenplan. Der Gesamthaushalt besteht aus dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt. Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt sind in Teilhaushalte zu gliedern. Im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt sind die Ergebnisse des dem Vorjahr vorhergehenden Jahres, die Ansätze des Vorjahres, die Ansätze des Haushaltsjahres und die Planungsdaten der folgenden drei Haushaltsjahre, für jedes Haushaltsjahr getrennt gegenüberzustellen.

Dem Haushaltsplan sind nach § 1 Abs. 5 GemHVO folgende Dokumente beizufügen:

1. der Vorbericht,
2. das Investitionsprogramm,
3. das Haushaltssicherungskonzept,
4. eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
5. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres sowie über den Stand zu Beginn des Vorjahres,
6. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und der Rückstellungen zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres sowie über den Stand zu Beginn des Vorjahres,
7. eine Übersicht über die Budgets,
8. eine Übersicht über die Mittel, die den Fraktionen der Gemeindevertretung nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellt werden,
9. der letzte Jahresabschluss und der letzte zusammengefasste Jahresabschluss,
10. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden,
11. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist,
12. der Finanzstatusbericht.

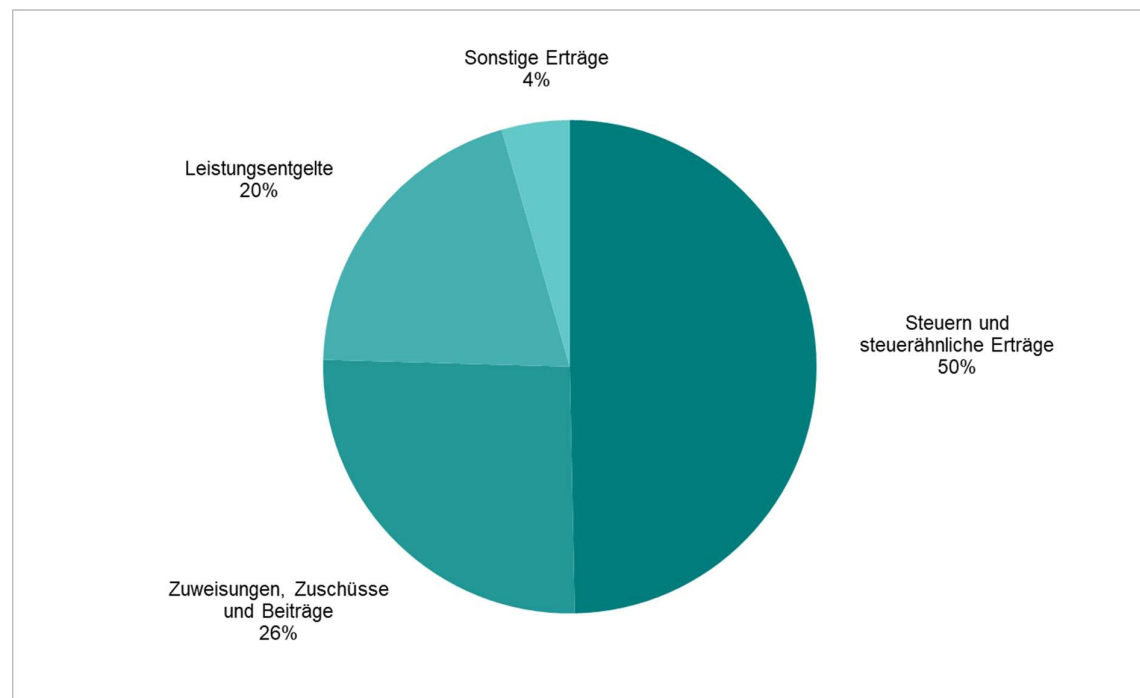
6. Gesamthaushalt

6.1. Ergebnishaushalt

Gemäß § 95 Abs. 3 HGO ist der Haushaltsplan in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt zu gliedern. Der Ergebnishaushalt ist das wichtigste Steuerungselement, weil er erkennen lässt, wie erfolgreich die Kommune wirtschaftet.

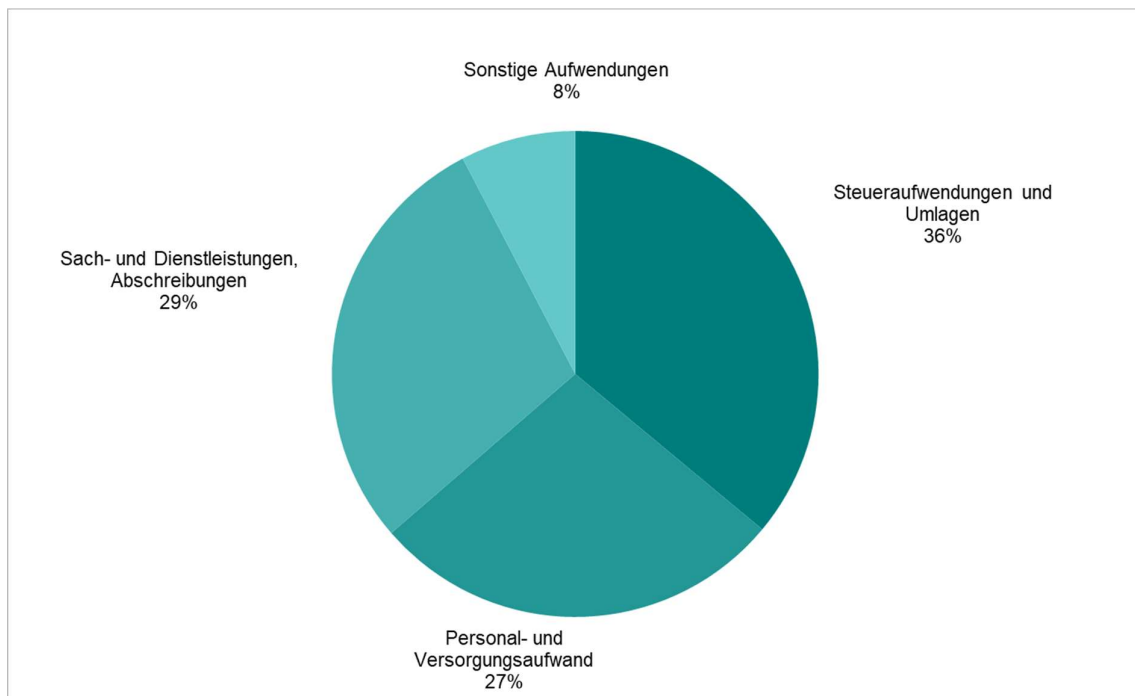
Als Rechengrößen beinhaltet der Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen. Nach den Begriffsbestimmungen des § 58 GemHVO ist ein Ertrag der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres. Demgegenüber ist ein Aufwand ein wertmäßiger (zahlungs- und nichtzahlungswirksamer) Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres.

Die Erträge der Gemeinde Brensbach können nach verschiedenen Ertragsarten klassifiziert werden. Im nachfolgenden Schaubild werden die Ertragsarten mit dem auf sie prozentual entfallenden Anteil an den Gesamterträgen abgebildet:



Aus dem Schaubild ist ersichtlich, dass die Steuern, die Zuweisungen und die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte die wichtigsten Erträge der Gemeinde Brensbach darstellen. Gemeinsam haben sie einen Anteil von 95 % der Gesamterträge.

Auch die Aufwendungen der Gemeinde Brensbach können nach verschiedenen Aufwandsarten klassifiziert werden. Im nachfolgenden Schaubild werden die Aufwandsarten mit dem auf sie prozentual entfallenden Anteil an den Gesamtaufwendungen abgebildet:



Die wichtigsten Aufwandsarten sind die Umlageaufwendungen, die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Gemeinsam betragen sie 92 % der Gesamtaufwendungen der Gemeinde Brensbach.

1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden für Dienstleistungen der Gemeinde eingenommen, die auf einem privatrechtlichen Vertrag basieren. Grundlage ist eine Preisvereinbarung zwischen der Gemeinde und ihrem Kunden.

Die Gemeinde Brensbach rechnet für das Haushaltsjahr 2025 mit folgenden privatrechtlichen Leistungsentgelten:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.459	105.793	147.798
Umsatzerlöse aus Handelswaren	90.459	105.793	147.798

Die Umsatzerlöse aus Handelswaren betreffen in erster Linie die Erlöse aus dem Gemeindewald in Höhe von 106 Tsd. EUR.

2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte für Leistungen auf der Grundlage eines hoheitlichen Leistungsverhältnisses, bei denen die Leistung der Verwaltung durch eine Rechtsnorm (Gesetz, Verordnung, Satzung) bestimmt wird. In erster Linie werden Verwaltungsgebühren und Benutzungsgebühren unterschieden. Verwaltungsgebühren werden für eine Verwaltungstätigkeit erhoben, die auf Veranlassung oder überwiegend im Interesse Einzelner vorgenommen wird (z.B. Passgebühren). Benutzungsgebühren sind hingegen Geldleistungen für die tatsächliche Inanspruchnahme bzw. Benutzung öffentlicher Einrichtungen, insbesondere solcher Einrichtungen, die personenbezogene Leistungen erbringen (z.B. Abwassergebühren).

Im Haushaltsplan 2025 wird die Gemeinde Brensbach voraussichtlich folgende öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte vereinnahmen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.584.072	2.441.868	2.416.501
Wasserversorgung	763.364	662.235	643.121
Benutzungsgebühren Abwasserbeseitigung	661.803	652.680	632.969
Abfallgebühren	536.000	525.000	518.100
Niederschlagswassergebühren	347.705	349.853	342.336
Benutzungsgebühren	124.500	111.000	140.496
Friedhofsgebühren	88.000	76.000	80.101
Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	42.700	41.100	49.542
Bußgelder/Verwarnungen	20.000	24.000	9.836

Bei den Benutzungsgebühren handelt es sich in erster Linie um Wassergebühren in Höhe von 763 Tsd. EUR, Abwassergebühren in Höhe von 661 Tsd. EUR sowie Abfallgebühren in Höhe von 536 Tsd. EUR.

3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Unter Kostenerstattungen sind Ausgleichserträge für sach- und personenbezogene Leistungen zwischen der Ebene der öffentlichen Hand und/oder den Leistungsträgern bei Vorlage gesetzlicher oder vertraglicher Leistungsverpflichtungen zu verstehen.

Für das Haushaltsjahr 2025 rechnet die Gemeinde Brensbach mit folgenden Kostenerstattungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	179.290	149.500	222.605
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	105.370	107.200	149.320
Kostenerstattungen vom Land	2.600	23.300	38.857
Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	13.000	13.800	15.768
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	21.920	3.600	2.916
Andere Kostenerstattungen	1.700	1.600	15.745
Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	34.700	0	0

Bei den Kostenerstattungen von Gemeinden/GV handelt es sich um Kostenerstattungen für Integrationsmaßnahmen aus dem Kita Bereich.

4 Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen

Für das Haushaltsjahr 2025 rechnet die Gemeinde Brensbach mit keinen Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen:

	Plan 2025	Plan 2023	vorl. Ist 2023
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	7.943
Selbsterstellte Anlagen	0	0	7.943

5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

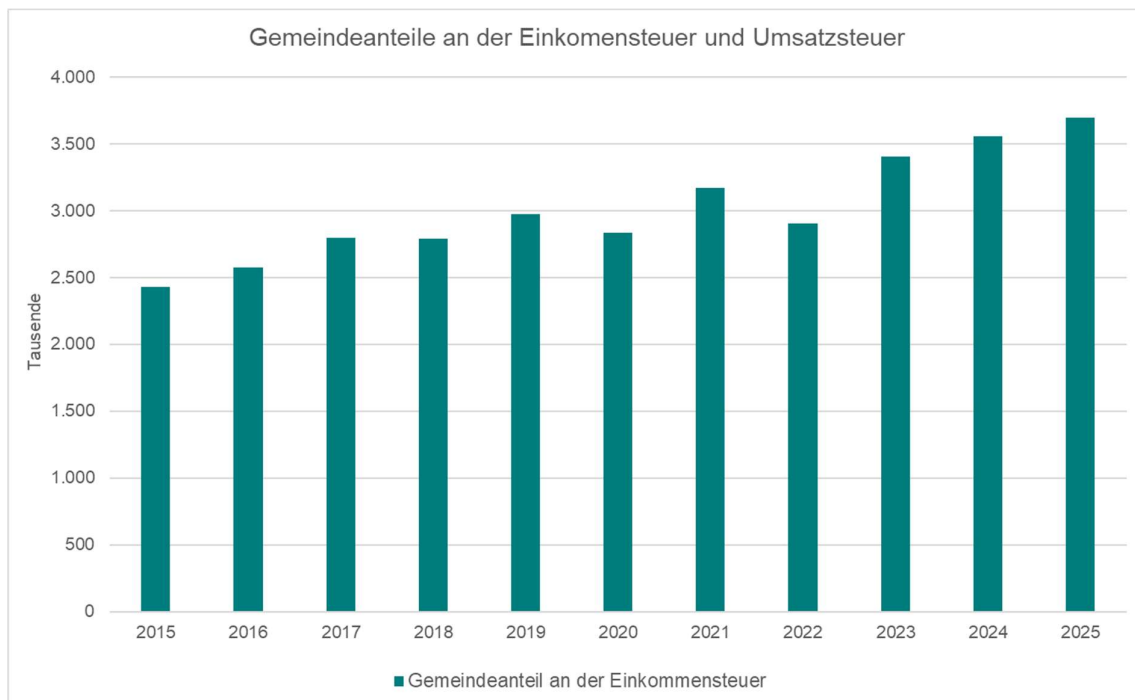
Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft.

Die Gemeinde Brensbach wird im Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich folgende Steuern vereinnahmen:

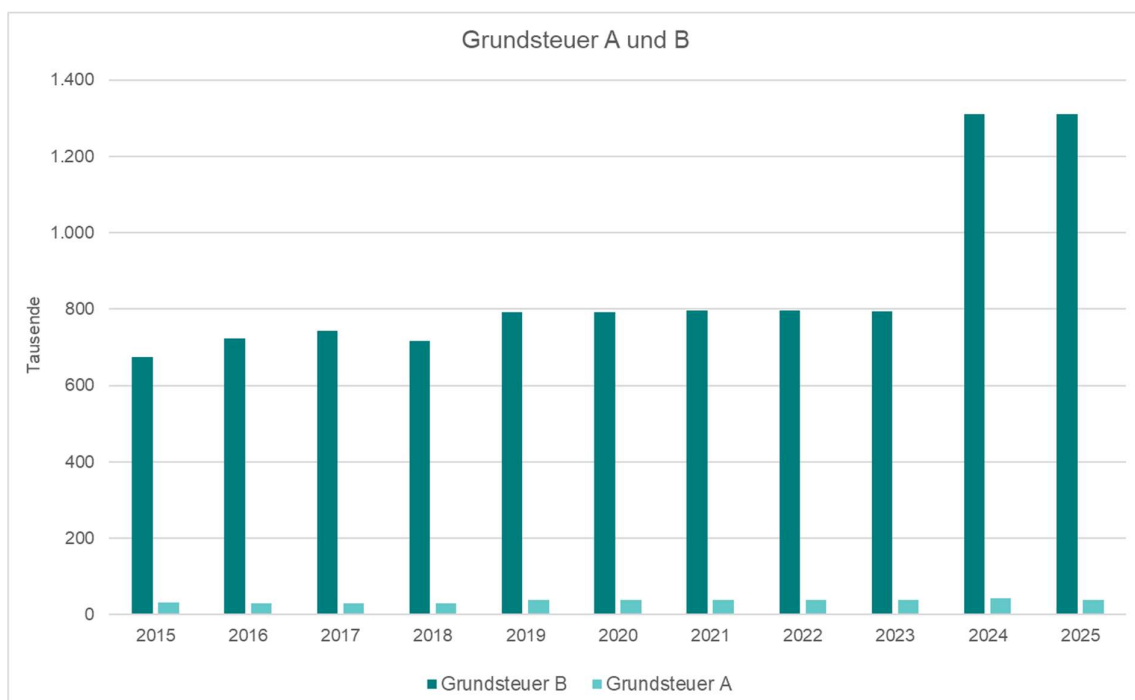
	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Steuern u. steueräehn. Erträge einschl. Er. a. Umlagen	6.615.512	6.480.440	6.137.919
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.695.558	3.557.852	3.371.654
Grundsteuer B	1.310.000	1.310.000	820.674
Gewerbesteuer	1.300.000	1.300.000	1.631.549
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	244.454	244.588	250.105
Grundsteuer A	39.000	42.000	36.867
Hundesteuer	26.000	26.000	26.343
Jagd- und Fischereisteuer	500	0	727

Da die Steuereinnahmen keine Entgelte für erbrachte Leistungen sind, können diese Erträge ohne Zweckbindung frei für die Finanzierung der kommunalen Aufgaben eingesetzt werden.

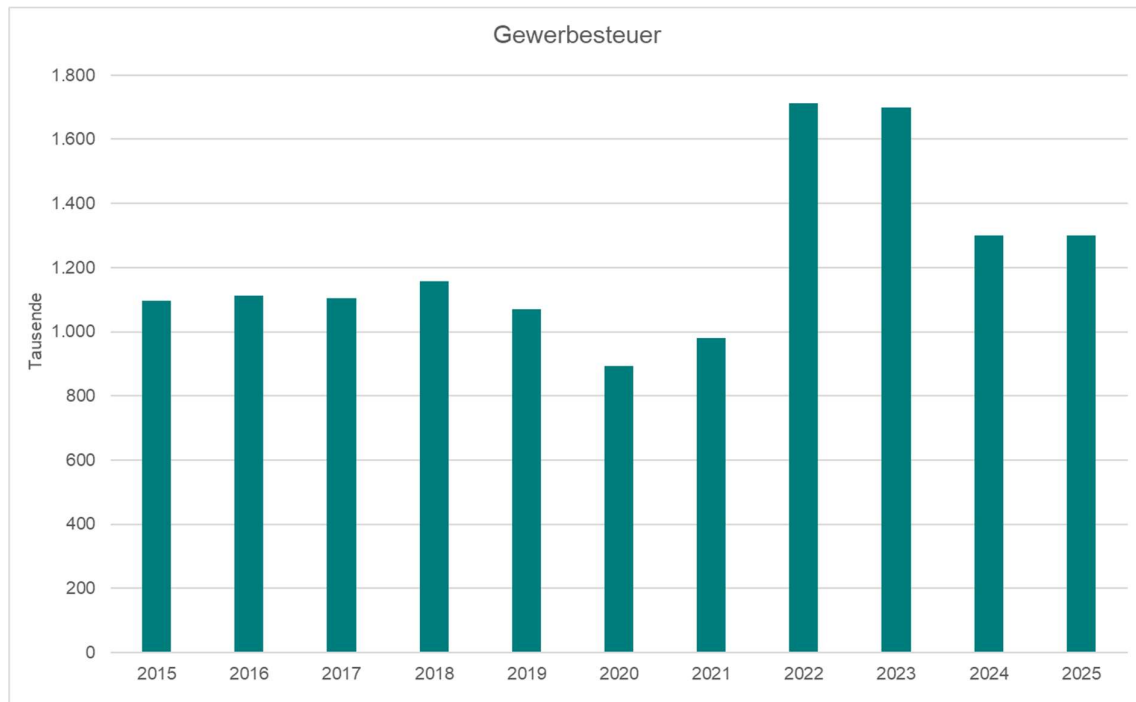
Die Gemeinde Brensbach wird am Aufkommen der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer beteiligt. Im nachfolgenden Schaubild wird die Entwicklung der Gemeindeanteile für die Jahre 2015 bis 2025 dargestellt:



Die Grundsteuer zählt zu den wichtigsten Steuerarten in einer Kommune. Nachfolgend wird dargestellt, wie sich die Grundsteuer im Zeitraum von 2015 bis 2025 entwickelt:



Neben der Grundsteuer zählt die Gewerbesteuer zu dem bedeutenden Steueraufkommen. Ihre Entwicklung für die Jahre 2015 bis 2025 wird in nachfolgendem Schaubild aufgezeigt:



6 Erträge aus Transferleistungen

Erträge aus Transferleistungen dienen dem Ersatz von Kosten für soziale Leistungen.

Die Gemeinde Brensbach rechnet für das Haushaltsjahr 2025 mit folgenden Erträgen aus Transferleistungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Erträge aus Transferleistungen	224.319	229.863	293.503
Familienleistungsausgleich	224.319	217.863	215.865
Sonstige Kostenbeiträge	0	12.000	77.638

7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

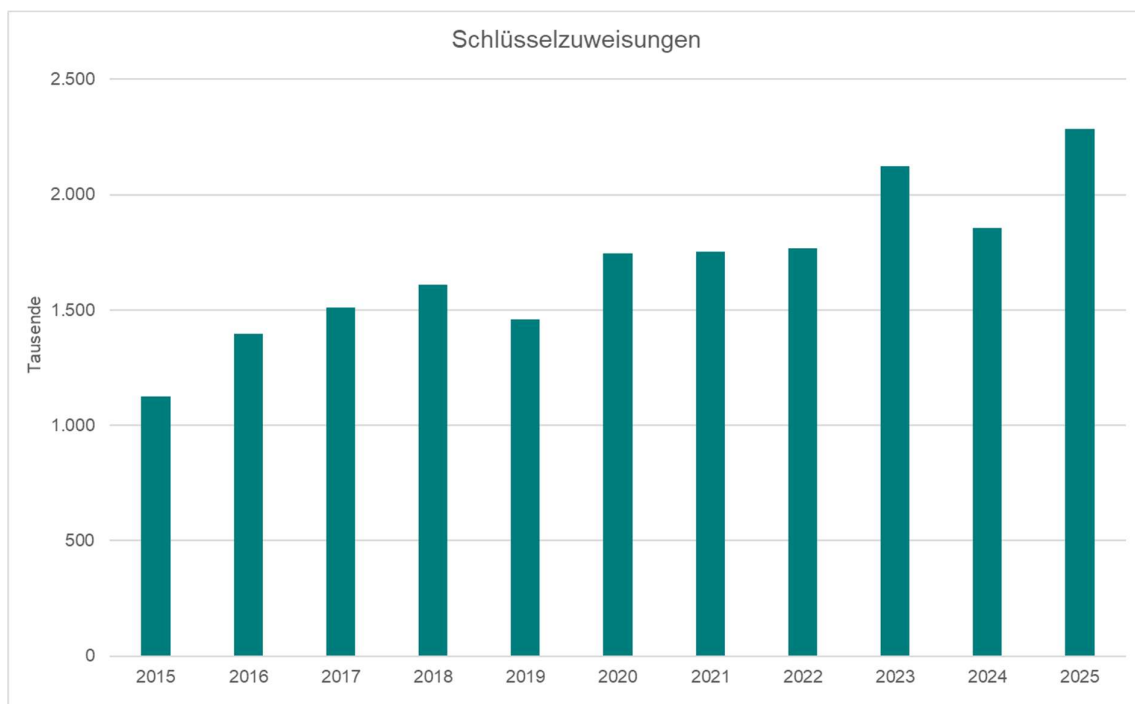
Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung originärer Aufgaben der Gemeinde. Es muss sich hierbei um überwiegend konsumtive, nicht personenbezogene Erträge, handeln.

Im Haushaltsjahr 2025 wird die Gemeinde Brensbach voraussichtlich folgende Zuweisungen für laufende Zwecke erhalten:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüss. für lfd. Zwecke	2.913.725	2.389.355	2.737.209
Schlüsselzuweisungen	2.284.346	1.853.805	2.122.947
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	589.882	505.350	569.591
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden	997	30.200	41.426
Zusch. für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	1.303
Sonstige Zuweisungen	38.500	0	0
Schuldendiensthilfe	0	0	1.942
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	0	0

Die wichtigste Zuweisung der Gemeinde Brensbach stellen die Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich dar. Die Gemeinde Brensbach erwartet Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.284 Tsd. EUR.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen von 2015 bis 2025 kann nachfolgendem Schaubild entnommen werden:



8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge werden als Sonderposten in der Bilanz passiviert. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Die Gemeinde Brensbach plant im Haushaltsjahr 2025 folgende Sonderposten aufzulösen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	518.269	373.923	431.973
Auflösung von Sonderposten	518.269	373.923	431.973
davon: Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	219.213	86.607	0

Der Anstieg der Erträge ist auf die Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich zurückzuführen.

9 Sonstige ordentliche Erträge

Als sonstige ordentliche Erträge werden solche Erträge angesehen, die nicht in den Positionen 1-8 erfasst werden.

Im Haushaltsjahr 2025 wird die Gemeinde Brensbach voraussichtlich folgende sonstigen ordentlichen Erträge vereinnahmen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Sonstige ordentliche Erträge	171.458	186.708	173.565
Konzessionsabgaben	140.000	150.000	126.835
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	29.028	33.178	31.237
Nebenerlöse aus Veranstaltungen	1.650	2.650	7.484
Andere sonstige betriebliche Erträge	780	880	8.009

Bei den Nebenerlösen handelt es sich in erster Linie um Konzessionsabgaben für Elektrizität in Höhe von 140 Tsd. EUR.

11 Personalaufwendungen

Die Entgelte der Arbeitnehmer und die Bezüge der Beamten werden als Personalaufwendungen im Haushaltsplan der Gemeinde Brensbach veranschlagt.

Für das Haushaltsjahr 2025 rechnet die Gemeinde Brensbach mit folgenden Personalaufwendungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Personalaufwendungen	3.471.070	3.289.510	2.981.004
Entgelte für Arbeitnehmer	2.615.906	2.458.882	2.296.567
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	622.913	610.664	464.652
Bezüge für Beamte	199.431	189.114	180.269
Sonstige Personalaufwendungen	29.900	27.900	33.845
Beiträge Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	2.920	2.950	5.672

Im Beschäftigtenbereich wurden Tarifierhöhungen einkalkuliert.

12 Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen entstehen aufgrund von Versorgungsleistungen gegenüber Beamten.

Im Haushaltsjahr 2025 rechnet die Gemeinde Brensbach mit folgenden Versorgungsaufwendungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Versorgungsaufwendungen	374.220	391.659	304.197
Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen	249.879	264.866	221.630
Versorgungsbezüge	68.341	71.293	82.567
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	45.000	45.000	0
Zuführung zu Beihilferückstellungen	11.000	10.500	0

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dieser Position werden insbesondere Materialaufwendungen, Energie-, Wasser- und Abwasserkosten, Aufwendungen für Fremdleistungen sowie Aufwendungen für Kommunikation, Information und Reisen veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2025 werden voraussichtlich folgende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entstehen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.967.552	2.351.768	2.344.157
Fremdinstandhaltung	1.057.150	648.530	586.856
Energieaufwendungen und Rohstoffe	527.691	514.691	488.655
Sonstige Fremdleistungen	354.816	308.182	264.901
Materialaufwendungen	349.891	280.810	375.514
Information und Kommunikation und ähnliche Leistungen	316.889	276.990	236.014
Beratung und Prüfung	183.600	151.950	165.508
Versicherungsbeiträge	107.440	87.380	101.851
Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41.210	53.290	107.583
Mitgliedsbeiträge	27.305	27.880	17.242
Ausgleichsabgabe nach § 77 SGB IX	1.500	2.000	0
Sonstige Aufwendungen	60	65	32

14 Abschreibungen

Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch an Vermögensgegenständen einer Periode dar.

Im Haushaltsjahr 2025 wird die Gemeinde Brensbach voraussichtlich folgende Werte abschreiben:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Abschreibungen	1.032.235	816.046	0
Abschreibungen auf Gebäude und -einr., Sachanlagen	757.637	616.878	0
Abschreibungen andere Anlagen, BGA	188.219	131.260	0
Abschreibungen Sonderinvestitionsprogramm	29.884	29.904	0
Abschreibungen auf technische Anlagen	14.194	6.381	0
Abschreibungen von immateriellen Vermögensgegenst.	42.301	31.623	0
Wertberichtigungen	0	0	0

Der Zugang der Abschreibungssumme um rund 216 Tsd. EUR ist im Wesentlichen durch die Aktivierung des fertiggestellten Gemeindezentrums begründet.

15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung von originären Aufgaben des Zuwendungsgebers. Es muss sich hierbei um überwiegend konsumtive, nicht personenbezogene Aufwendungen handeln.

Die Gemeinde Brensbach wird im Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich folgende Zuweisungen leisten:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	792.607	762.008	752.697
Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	588.299	579.000	570.381
Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	95.000	78.000	94.887
Sonstige Zuweisungen	102.500	97.000	80.311
Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.808	8.008	7.119

Die Zuweisungen an Zweckverbände betreffen vordergründig den Müllabführ-Zweckverband Odenwald in Höhe von 520 Tsd. EUR. Bei den Zuschüssen an private Unternehmen handelt es sich um den Betriebskostenzuschuss zum Waldkindergarten.

16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

In dieser Position sind in erster Linie die Umlageverpflichtungen der Kommune darzustellen.

Im Haushaltsjahr 2025 muss die Gemeinde Brensbach voraussichtlich folgende Umlagen zahlen:

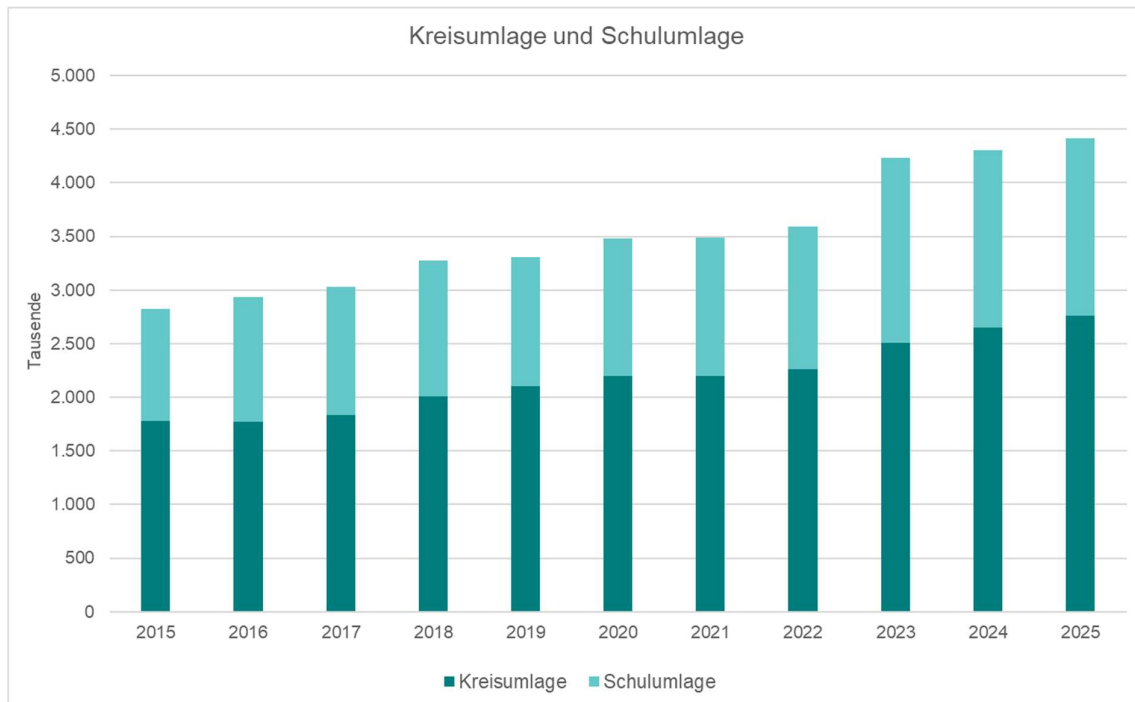
	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Steueraufwendungen und Umlagen	5.021.592	5.153.717	5.176.972
Kreisumlage	2.757.550	2.648.571	2.627.101
Schulumlage	1.657.628	1.652.527	1.639.131
Steuerähnliche Umlagen an Zweckverbände und dergl.	705.616	667.281	667.649
Gewerbesteuerumlage	113.750	113.750	149.535
Heimatumlage	70.688	70.688	92.925
Steuerähnliche Abgaben	300	500	164
Abwasserabgabe	400	400	468
Kürzungen ord. Aufwendungen (Finanzplanungserlass 2025)	-284.340	0	0

Der Finanzplanungserlass 2025 lässt abweichend von den Vorgaben des § 4 GemHVO pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2025 zu.

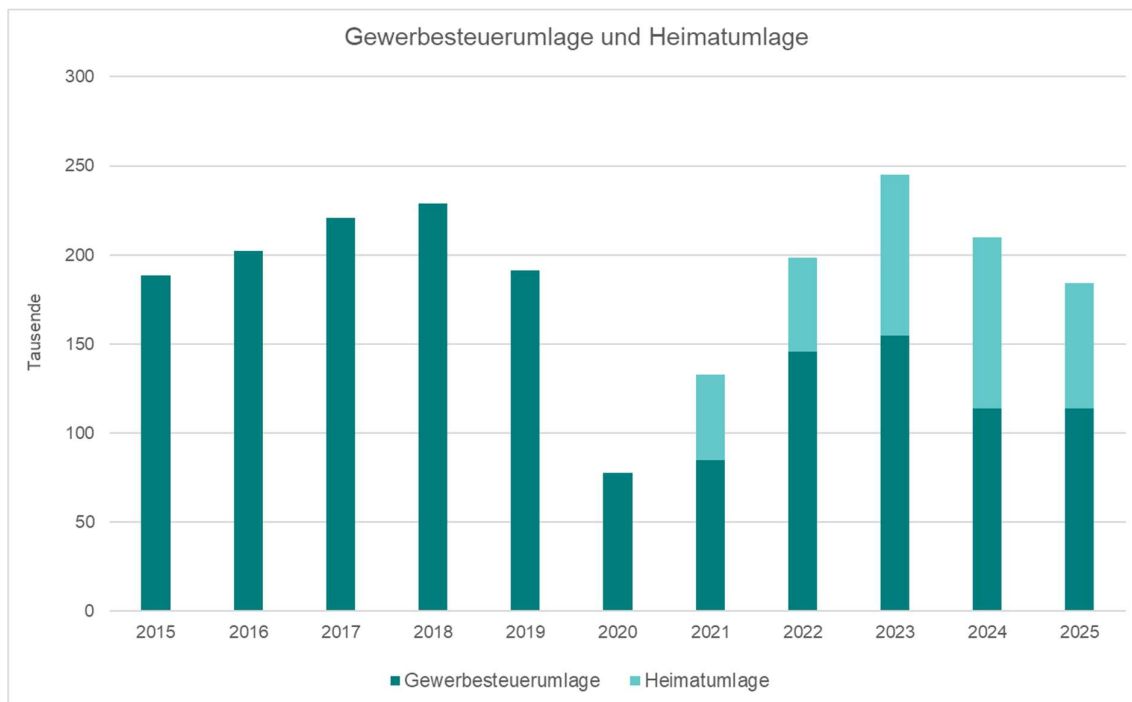
Diese pauschalen Kürzungen sind im Teilhaushalt 16101010 unter Position 16 „Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen“ im Ergebnishaushalt, bzw. Position 15 „Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen“ im Finanzhaushalt eingearbeitet. Für 2026 sind im Teilhaushalt 16101010 unter dem Konto 7355000 / 8353730 Kürzungen in Höhe von 290.267 € berücksichtigt.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung war noch keine Haushaltssatzung des Kreisausschusses des Odenwaldkreises für das Jahr 2025 eingebracht, daher wurde mit den im Jahr 2024 geltenden Hebesätzen für die Kreis- und Schulumlage kalkuliert.

Im nachfolgenden Schaubild ist die Entwicklung der Kreis- und Schulumlage vom Jahr 2015 bis zum Jahr 2025 abgebildet:



Im nachfolgenden Schaubild ist die Entwicklung der Gewerbesteuer- und Heimaumlage vom Jahr 2015 bis zum Jahr 2025 abgebildet:



17 Transferaufwendungen

Transferleistungen liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung geleistet werden, die der Zahler festzusetzen hat.

Die Gemeinde Brensbach leistet im Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich folgende Transferaufwendungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Transferaufwendungen	2.800	2.800	957
Aufwendungen für Ehrungen	2.500	2.500	932
Jugendhilfeleist. natürl. Pers. außerhalb Einricht.	300	300	25

18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Als sonstige ordentliche Aufwendungen werden solche Aufwendungen bezeichnet, die nicht den vorhergehenden Positionen 11-17 zugeordnet werden.

Im Haushaltsjahr 2025 entstehen bei der Gemeinde Brensbach folgende sonstigen ordentlichen Aufwendungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.215	13.375	13.727
Körperschaftsteuer	0	8.000	9.380
Grundsteuer	3.415	3.775	2.588
Kraftfahrzeugsteuer	1.800	1.600	1.759

21 Finanzerträge

In dieser Position werden sowohl Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren des Anlagevermögens sowie Guthabenzinsen veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2025 erzielt die Gemeinde Brensbach voraussichtlich folgende Finanzerträge:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Finanzerträge	11.900	9.200	4.812
Erträge aus Mahngebühren	5.000	4.000	5.613
Erträge aus Säumniszuschlägen	3.000	3.000	3.451
Verzinsung von Steuernachforderungen	3.500	2.000	-4.685
Sonstige Finanzerträge	400	200	433

22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen

In dieser Position werden in erster Linie Kreditbeschaffungskosten sowie -zinsen veranschlagt.

Die Gemeinde Brensbach hat im Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich folgende Finanzaufwendungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	265.363	186.750	104.622
Bankzinsen	259.000	180.000	98.806
Sonstige Finanzaufwendungen	5.300	5.250	2.673
Zinsdienstumlage	1.063	1.500	3.143

Die Erhöhung der Bankzinsen ergibt sich aus den erwarteten Zinskosten für die durch Kredite zu finanzierenden Investitionsvorhaben.

27 Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge sind Erträge, die andere Haushaltsjahre betreffen, selten oder unregelmäßig anfallen oder bei Veräußerungen von Vermögensgegenständen über dem Restbuchwert entstehen.

Die Gemeinde Brensbach kalkuliert im Haushaltsjahr 2025 mit folgenden außerordentlichen Erträgen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Außerordentliche Erträge	7.000	6.000	58.429
Sonstige periodenfremde Erträge	7.000	6.000	35.336
Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	23.092

28 Außerordentliche Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die andere Haushaltsjahre betreffen, selten oder unregelmäßig anfallen oder bei Veräußerungen von Vermögensgegenständen unter dem Restbuchwert entstehen.

Die Gemeinde Brensbach rechnet im Haushaltsjahr 2025 mit keinen außerordentlichen Aufwendungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	55.015
Periodenfremde Aufwendungen	0	0	54.967
Außerplanmäßige Abschreibung	0	0	48

30 Jahresergebnis

Im Ergebnishaushalt bildet der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen das Jahresergebnis.

Im Haushaltsjahr 2025 stehen **Erträgen** von **13.316.004 EUR** **Aufwendungen** in Höhe von **13.932.654 EUR** gegenüber. Somit ergibt sich ein **Fehlbedarf** in Höhe von **616.650 EUR**.

6.2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt dar, wie liquide die Kommune ist. Der Finanzmittelfluss wird nach der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit der Kommune abgebildet.

Als Rechengrößen beinhaltet der Finanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen. Nach den Begriffsbestimmungen des § 58 GemHVO sind Einzahlungen Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel erhöhen. Demgegenüber sind Auszahlungen Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die flüssigen Mittel vermindern.

1-9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen weitestgehend den ordentlichen Erträgen und Finanzerträgen aus dem Ergebnishaushalt. Differenzen entstehen aufgrund nichtzahlungswirksamer Erträge wie der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen sowie anderen periodischen Abgrenzungen.

10-18 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen weitestgehend den ordentlichen Aufwendungen und Finanzaufwendungen aus dem Ergebnishaushalt. Differenzen entstehen aufgrund nichtzahlungswirksamer Aufwendungen wie den Abschreibungen sowie der Bildung von Rückstellungen und anderen periodischen Abgrenzungen.

20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Für die Finanzierung von Investitionen erhalten die Kommunen Zuweisungen. Außerdem können sie Beiträge erheben.

Im Haushaltsjahr 2025 erhält die Gemeinde Brensbach voraussichtlich folgende Investitionszuweisungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Einzahl. aus Investitionszuw. und -zuschüssen	361.537	166.537	508.938
Investitionsbeiträge	100.000	100.000	63.676
Investitionszuweisungen vom Land	249.000	54.000	63.250
Sonderinvestitionsprogramm vom Land	12.537	12.537	15.361
Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	102.243
Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	264.408

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Die Gemeinde Brensbach hat im Haushaltsjahr 2025 folgende Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden geplant:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Auszahl. f. d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	925.000	1.100.000	28.659
Auszahlungen für übrige Aufgabenbereiche	925.000	900.000	5.716
Auszahlungen für Sportst./Schwimm- u. Hallenb.	0	200.000	22.943

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Gemeinde Brensbach hat im Haushaltsjahr 2025 folgende Baumaßnahmen geplant:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.091.000	1.173.000	1.922.401
Baumaßnahmen für öffentl. Ver- u. Entsorgungseinrichtungen	815.000	1.125.000	168.394
Baumaßnahmen für übergeordnete Aufgabenbereiche	86.000	48.000	445.070
Baumaßnahmen für Straßen	70.000	0	5.982
Baumaßnahmen für Allgemeine Verwaltung	120.000	0	1.296.197
Baumaßnahmen für Sportstätten, Schwimm- u. Hallenbäder	0	0	6.757

26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen

Die Gemeinde Brensbach plant im Haushaltsjahr 2025 folgende Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Vermögen zu tätigen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Auszahl. f. Invest. in das sonstige Sachanlageverm.	669.000	791.000	175.537
Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	491.000	626.000	149.550
Ausz. für aktivierte Investitionszus. an Beteiligungen	140.000	140.000	0
Ausz. Auf imm. Vermögensgegenstände	15.000	20.000	2.262
Ausz. für aktivierte Investitionszuw. an übrige Bereiche	23.000	5.000	21.270
Erwerb von Vermögensgegenständen < 410 EUR	0	0	2.455

27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Als Finanzanlagevermögen bezeichnet man Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere sowie verschiedene Formen sogenannter Ausleihungen.

Im Haushaltsjahr 2025 hat die Gemeinde Brensbach folgende Auszahlungen in das Finanzanlagevermögen vorgesehen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Auszahl. f. Invest. in das Finanzanlageverm.	27.500	27.500	27.238
Auszahlungen für sonstige Anteile	23.000	23.000	23.015
Kauf von Kapitalmarktpapieren an Kreditinstitute	4.500	4.500	4.222

31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

Kredite dürfen nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden. Gemäß § 93 Abs. 3 HGO dürfen Kommunen Kredite nur aufnehmen, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Sie stellen also das letzttrangige Finanzierungsmittel dar.

Die Gemeinde Brensbach plant im Haushaltsjahr 2025 die Aufnahme folgender Darlehen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2.359.000	2.933.000	400.000
Kreditaufnahmen für Investitionen	2.359.000	2.933.000	400.000

32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

Nach dem Grundsatz der Sparsamkeit sind Kredite möglichst frühzeitig zurückzuführen, sodass Zinsaufwendungen gespart werden können.

Im Haushaltsjahr 2025 plant die Gemeinde Brensbach die Tilgung folgender Darlehen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	415.000	401.512	316.474
Kredittilgungen für Investitionen bei Kreditinstituten	399.488	386.000	288.407
Kredittilgungen für Investitionen Sonderinvestitionsprogramm	15.512	15.512	19.042
Kredittilgungen für Investitionen bei sonst. öffentl. Sonderrechn.	0	0	5.113
Kredittilgungen für Investitionen bei sonst. inländ. Bereichen	0	0	3.913

35 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)

Im Haushaltsjahr 2025 plant die Gemeinde Brensbach keine haushaltsunwirksamen Einzahlungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	332.377
Einz. aus Umsatzsteuerabführung	0	0	192.340
Durchlaufende Mittel	0	0	140.037

36 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)

Im Haushaltsjahr 2025 plant die Gemeinde Brensbach keine haushaltsunwirksamen Auszahlungen:

	Plan 2025	Plan 2024	vorl. Ist 2023
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0	0	174.762
Umsatzsteuerabführung	0	0	78.538
Durchlaufende Mittel	0	0	96.224

40 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Im Finanzhaushalt bildet der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen den Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelfehlbedarf.

Im Haushaltsjahr 2025 rechnet die Gemeinde Brensbach mit einer Veränderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres in Höhe von **456.147 EUR**.

6.3. Größere Abweichungen/Veränderungen im Ergebnishaushalt 2025

01103020 – Gemeindekasse

Die Neubesetzung und Aufstockung der Bilanzbuchhaltungsstelle (1,5 Stellen ab 2025) führen zu einer Erhöhung der Personalkosten um rund 56.000,- €. Durch die Vergabe der Inventur 2024 an einen externen Dienstleister erhöhen sich die Aufwendungen für Beratungen (SK 6773) gegenüber dem Vorjahr um 10.000,- €. Die Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung in der Bilanzbuchhaltung (SK 6880) sind mit 8.000,- € (Vorjahr 250,- €) eingeplant.

02201010/02201020/02201030 –Ordnungs-, Sozial und Gewerbeamt

Die Anhebung der Arbeitszeit der Stelleninhaberin führt in den genannten Ämtern zu höheren Personalkosten.

02301099 - Brandschutz- und Gefahrenabwehr

Die vom GBI und der Liegenschaftsverwaltung angemeldeten Bedarfe führen im Haushaltsjahr 2025 zu höheren Aufwendungen: Insbesondere sind dies: Aufwendungen für kleinere Anschaffungen (SK 60631) +10.000,- €, Aufwendungen für Berufskleidung (SK 6070) + 50.000,- €, Erstellung einer Machbarkeitsstudie/Bedarfsanalyse Feuerwehren (SK 6120) + 15.000,- €, Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (SK 6880) + 8.800,- €, Installation von Notstromspeisungen in allen Feuerwehrgebäuden (SK 6161) + 10.000,- €.

06201010 – Kindertagesstätte Brensbach

Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich bei den Kindertagesstätten die Personalkosten (tarifliche Erhöhungen, Höhergruppierung stellv. Leiterin, Übergangsbesetzung der Leiterinnenstelle) die Personalkosten um rund 60.000, €.

Für den in 2025 vorgesehenen Austausch der Beleuchtung (>LED) und der Überarbeitung des Containerbodens entstehen in 2025 bei dem SK 6161 zusätzliche Aufwendungen von 14.000,- €. Die geplanten Erträge erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr durch zu erwartende höhere Landeszuweisungen und die Kostenerstattung für eine Integrationsmaßnahme um rund 25.000,- €.

06201020 – Kindertagesstätte Wersau

Für Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen (SK 6161) ist in 2025 ein Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 45.000,- € eingeplant. Des Weiteren führen die Tarifierhöhungen und die tariflichen Veränderungen in den Führungspositionen zu Personalmehrkosten von rund 70.000,- €. Die geplanten Erträge erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr durch zu erwartende höhere Landeszuweisungen um rund 17.000,- €.

06201099 – Kindertagesstätten allgemein

Der höhere Zuschussbedarf des nichtkommunalen Waldkindergartens führt zu einem Anstieg der Aufwendungen um rund 15.000,- €

08201020 – Sporthalle Wersau

Die Liegenschaftsverwaltung hat für den in 2025 geplanten Austausch der Beleuchtung (>LED) der Sporthalle Wersau 18.000,-€ an Bedarf angemeldet.

08201099 – Sportanlagen Allgemein

Der gestiegene Bedarf der von der Gemeinde getragenen Sportstättenbewässerung führt zu einem Etatanstieg (SK 6056) von 11.000,- €

10101010 –Bauverwaltung

Durch die in 2025 anstehende temporäre Doppelbesetzung zur Einarbeitung des Nachfolgers in der Leitung der Bauverwaltung, die Anhebung dieser Stelle in die Entgeltgruppe 11 sowie die Rückkehr einer in Mutterschutz befindlichen Sachbearbeiterin entstehen in 2025 Personalmehrkosten von rund 90.000,- €.

11201099 – Wasserversorgung

Durch die von der Gemeindevertretung beschlossene Anhebung der Wasserbezugsgebühren steigen die Erträge in diesem Teilhaushalt.

Bei den Personalkosten ergeben sich Kostenreduzierungen von rund 60.000,-€ durch die Nichtnachbesetzung eines Mitte 2024 ausgeschiedenen Mitarbeiters.

11401099 - Abwasserentsorgung

Durch die um rund 33.000,- € gestiegene Umlage des Abwasserverbandes und den Mehrbedarf von 60.000,- € bei den Instandhaltungskosten des Infrastrukturvermögens entstehen gegenüber dem Vorjahr entsprechende Mehrkosten.

12101099 - Straßennetz

Die Unterhaltungskosten für das Straßennetz wurden gegenüber dem Vorjahr um 20.000,- € erhöht, da hier seitens des Bauamts erheblicher Nachholbedarf gesehen wird.

13201099 – Wasserläufe, Wasserbau

Für in 2025 anstehende diverse Unterhaltungsmaßnahmen (Bierbachverrohrung, Erneuerung Brückengeländer, Böschungssicherungen) wurde ein Mehrbedarf von 33.000, € angemeldet.

13401010 – Feld- und Wirtschaftswege

Für Wegeinstandsetzungsarbeiten in den Gemarkungen Nieder-Kainsbach und Affhöllerbach wurde auf Antrag der Jagdgenossenschaften Kosten von rund 34.000,- € (SK 61650 Instandhaltung) eingeplant. Die genannten Jagdgenossenschaften beteiligen sich mit rund 50 % (rund 18.000,- €) an den Kosten –SK 54830 Kostenerstattungen.

15201020 – Dorfgemeinschaftshaus Wersau

Für die Instandsetzung des Zwischendachs am DGMH Wersau sind im Haushalt 2025 zusätzlich zu den allgemeinen Instandhaltungskosten weitere 50.000,- unter dem SK 61610 etatisiert.

15201030 – DGMH Nieder-Kainsbach

Für den Fensteranstrich am DGMH Nieder-Kainsbach sind in 2025 unter dem SK 6161 rund 9.000,- € an zusätzlichen Mittel eingeplant.

15201050 – DGMH Wallbach

Für Reparaturarbeiten am Vordach und am Dachausstieg des DGMH Wallbach sind in 2025 rund 14.000,- € etatisiert.

6.4. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Gemeinde hat ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen. Das erste Planungsjahr ist das laufende Haushaltsjahr. In der Ergebnis- und Finanzplanung sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen sowie der Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen. Die für das Kommunalrecht zuständige Ministerin oder der hierfür zuständige Minister hat hierzu im Einvernehmen mit der Ministerin oder dem Minister der Finanzen rechtzeitig Orientierungsdaten bekannt zu geben.

7. Teilhaushalte

7.1. Gliederung

Gemäß § 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO können die Teilhaushalte nach Produktbereichen gegliedert werden. Bei dieser Gliederungsvariante wird der Gesamthaushalt in Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte unterteilt. Die Produktbereiche sind nach Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO bezüglich ihrer Bezeichnung und Reihenfolge verbindlich vorgeschrieben. Bei der Bildung von Produktgruppen existieren hingegen keine normativen Vorgaben; das Muster 11 enthält lediglich Empfehlungen.

Alternativ können die Teilhaushalte laut § 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO nach der örtlichen Organisation gegliedert werden. Anstelle der Produktbereiche und Produktgruppen werden in den Teilhaushalten die Verwaltungshierarchieebenen abgebildet.

Unabhängig von der gewählten Gestaltungsvariante sind die Teilhaushalte gemäß des Hinweises Nr. 1 zu § 4 GemHVO produktorientiert zu gliedern, damit eine Outputsteuerung gewährleistet werden kann, d.h. in der tiefsten Gliederungsebene sollen in den Teilhaushalten Produkte und nicht etwa Kostenstellen dargestellt werden.

Die Gemeinde Brensbach hat sich für die Gliederung ihrer Teilhaushalte nach Produktbereichen entschieden.

7.2. Produktbeschreibungen

Im Mittelpunkt der Haushaltssteuerung stehen die Produkte. Produkte sind die Dienstleistungen, die die Gemeinde für ihre Bürgerinnen und Bürger sowie für ihre sonstigen Kunden erbringt (externe Produkte). Für die Produkterstellung müssen innerhalb der Verwaltung Vorleistungen wie z.B. Personalabrechnungen erstellt werden (interne Produkte).

In den Teilhaushalten werden die Produkte umfassend beschrieben. Für jedes Produkt wird der Zuschussbedarf vor und nach internen Leistungsverrechnungen abgebildet. Des Weiteren wird geregelt, welche Stelle innerhalb der Verwaltung für die Erstellung des Produkts verantwortlich ist. Außerdem wird dargestellt, für welche Bevölkerungsgruppe die Dienstleistung vorwiegend erbracht wird. Des Weiteren wird die Auftragsgrundlage dargestellt.

Neben einer Kurzbeschreibung, in der die wesentlichen Merkmale der Dienstleistung benannt werden, werden Leistungsziele definiert. Die Leistungsziele sind so formuliert, dass sie die Richtung des Handelns aufzeigen (Richtungsziele). Sie dienen der groben Orientierung. Für eine präzise Verwaltungssteuerung müssen die Ziele so definiert werden, dass ihre Zielerreichung messbar ist (operative Ziele). Neben den Zielen werden in den Produktbeschreibungen Kennzahlen abgebildet, die den Leistungsumfang verdeutlichen. Die Kennzahlen dienen vorwiegend der Information. Zukünftig sollen diese für die Messung der operationalisierten Leistungsziele verwendet werden.

Produktorientierte Ziele

Gemäß § 10 Abs. 3 GemHVO sollen in den Teilhaushalten 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 Haushaltswirtschaft.

In den Teilhaushalten sollen außerdem Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben werden - § 4 Abs2 Satz 5 GemHVO.

Diesen gesetzlichen Vorgaben kommt die Gemeinde Brensbach seit Einführung der Doppik im Jahr 2009 nach und fügt alljährlich in den Haushaltsplänen in den jeweiligen Teilbereichen für nahezu jedes einzelne Produkt ein Produktblatt mit definierten Leistungszielen und Kennzahlen bei.

Nach Hinweisen der Kommunalaufsicht in den Verfügungen zur Haushaltsgenehmigung 2022 und 2023 zur Definition und Weiterentwicklung der produktorientierten Ziele und Kennzahlen fanden im Jahr 2023 mehrere fraktionsübergreifende Arbeitstreffen unter Beteiligung der Verwaltung statt, in denen zunächst die wesentlichen Produkte selektiert wurden. Die Arbeitsgruppe hat hierbei aus den 40 kommunalen Produkten die Gebührenhaushalte Trinkwasserversorgung, Abwasserentsorgung und Friedhofswesen sowie die teilweise gebührengedeckten Produkte Kindertagesstätten und Brandschutz und die Produkte Bauhof/Fuhrpark und Kinderspielplätze als relevant und für eine Ziel/Kennzahlendefinition geeignet angesehen.

Im nächsten Schritt wurden in weiteren Arbeitstreffen versucht, die Ziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung für diese sieben Produkte neu zu definieren und auszuformulieren. Anfangs November zeigt sich, dass sich die Vorschläge der Fraktionen inhaltlich, aber auch in der Form sehr unterscheiden. Für 2024 wurden im Konsens der drei Fraktionen von der Verwaltung die Produktblätter für die oben genannten Produkte in bekannter Form selbst erstellt.

In der Haushaltsgenehmigung für das Jahr 2024 führt die Kommunalaufsicht hierzu aus:

„Weil eine Beschreibung der in den einzelnen Produkten wahrgenommenen kommunalen Aufgaben die Grundlage der jeweils zu entwickelnden Ziele und Kennzahlen ist, halte ich eine solche bei jedem Produkt für grundsätzlich notwendig und bitte die betreffenden Produktblätter, die aktuell herausgenommen worden sind, beim nächsten Haushaltsplan wieder beizufügen.“

Dieser Bitte wird nachgekommen. Der Haushalt 2025 enthält wieder für nahezu alle Produkte ein entsprechendes Produktblatt.

7.3. Teilergebnishaushalte

In den Teilergebnishaushalten werden die Erträge und Aufwendungen abgebildet, die für den jeweiligen Produktbereich oder die jeweilige Produktgruppe entstehen.

Neben den Erträgen und Aufwendungen sind in den Teilergebnishaushalten die Erlöse und Kosten aus internen Leistungsbeziehungen auszuweisen. Mittels der Kosten- und Leistungsrechnung sollen die internen Produkte verursachungsgerecht auf ihre Empfänger verrechnet werden.

Die Gemeinde Brensbach verrechnet intern die Bauhofleistungen über alle Teilhaushalte sowie die Kapitalkosten über die Gebührenhaushalte. Der Aufbau einer vollständigen Kosten- und Leistungsrechnung ist für die Zukunft geplant.

7.4. Teilfinanzhaushalte

In den Teilfinanzhaushalten der Produktbereiche 01 bis 15 werden nur die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt. Die Kreditaufnahmen und -tilgungen werden zentral veranschlagt. Im Teilfinanzhaushalt des Produktbereichs 16 werden die entsprechenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit abgebildet.

Die Positionen in den Teilfinanzhaushalten wurden entsprechend denen des Gesamtffinanzhaushalts gebildet.

8. Stellenplan

Gemäß § 5 GemHVO hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend eingestellten Arbeitnehmer auszuweisen.

Im Stellenplan 2025 ergeben sich folgende Veränderungen:

Beamte:

Keine Veränderungen.

Stellenplan Teil B

01 Innere Verwaltung

Der Stellenplan wird gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.9.2024 im Bereich Gemeindekasse/Bilanzbuchhaltung um 0,5 erweitert.

08 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe

Die Reinemachefrauen im Bereich der Kindertagesstätten haben einen tariflichen Anspruch auf Eingruppierung in die Entgeltgruppe TVöD 3. Dementsprechend erfolgt für die drei Reinemachefrauen eine Verschiebung im Stellenplan Teil B von seither Entgeltgruppe 2a TVöD nach Entgeltgruppe 3 TVöD.

Stellenplan Teil C

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kindertagesstätte Brensbach

Die dauerhafte Stellvertretung der Kindertagesstättenleiterin Brensbach ist tarifrechtlich in die Entgeltgruppe S13 TVöD einzustufen. Dementsprechend weist der Stellenplan die Verschiebung einer Vollzeitstelle von seither S8a nach S13 aus. In Wersau erfolgt die Einstufung der Leiterin nach S13 TVÖD (seither S9) und die Einstufung der stellv. Leiterin in S9 (seither S8a).

In der Kindertagesstätte Wersau wird durch die geplante Übernahme der derzeit in der praxisintegrierten Ausbildung (PiA) befindlichen Erzieherin im Hinblick auf die Personalanforderungen des „Gute-Kita“ Gesetzes eine Stellenanhebung um 1,0 Stellen ausgewiesen.

9. Anlagen

9.1. Investitionsprogramm

Der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen. Darin sind die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Jahresabschnitten aufzunehmen. In jedem Jahresabschnitt sollen die fortzuführenden und neuen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den auf das betreffende Jahr entfallenden Teilbeträgen aufgeführt werden.

Investitionsplanung 2024-2028

Der Investitionsplan umfasst für das Haushaltsjahr 2025 Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 2.708.000,- €. Die wesentlichen Maßnahmen (> 50.000,- €) im Haushaltsjahr 2025 sind:

Kostenstelle 01102040 – Rathaus: Anschaffung Software

Die Einführung der Software „eAkte Office“ der Ekom21 mit den notwendigen Schnittstellen zur revisionssicheren Langzeitspeicherung in den Fachverfahren (Finanzen-, Steuerakten), ist mit einer Summe von 55.000,- € im 2025er Etat eingeplant. Mit der Einführung der elektronischen Akte erfolgt ein weiterer großer Schritt in Richtung Umsetzung einer ganzheitlichen Digitalisierung.

Kostenstelle 02103030 – Feuerwehr: Erweiterung Feuerwehrhaus Nieder-Kainsbach.

Zur Umsetzung der im von der Gemeindevertretung am 23.1.2020 beschlossenen Bedarfs- und Entwicklungsplan 2020-2030 (BEP) verschriftlichten Strategie „Drei Schutzbereiche zur Abdeckung des Gemeindegebietes mit vier Feuerwehrstandorten“ und in Anbetracht der vom technischen Prüfdienst festgestellten erforderlichen baulichen Maßnahmen wurde in der Gemeindevertretung am 25.2.2021 die Planung zur Erweiterung und Umbau des Feuerwehrhauses im Ortsteil Nieder-Kainsbach behandelt. Der im November 2024 aktualisierte Zeit- und Kostenplan sieht einen Investitionsumfang von rund 2,6 Millionen Euro zzgl. Fachplanungskosten vor, dieser teilt sich auf den Umsetzungszeitraum 2024, 2025 und 2026.

Folgekosten aus dieser Investition ergeben sich im Wesentlichen aus den Abschreibungswerten für diese Maßnahmen und den anfallenden Finanzierungskosten.

Synergieeffekte, insbesondere im Hinblick auf den Feuerwehrstandort Affhöllerbach, sind im oben genannten BEP 2020-2030 hinreichend dargelegt. Des Weiteren sind Einsparungen durch energetische Erneuerungen (Dämmung, Heizung, Licht u.a.) den Abschreibungswerten entlastend gegenzurechnen.

Auf der Einnahmeseite steht der bereits mit Bescheid vom 7.7.2022 vom Land Hessen gewährte Zuschuss in Höhe von 147.000,- €. Dieser wird im Jahr 2025 eingeplant.

Des Weiteren hat die KFW-Bank eine Bundesförderung für energieeffiziente Maßnahmen in Höhe von rund 248.000,- € zugesagt. Die Auszahlung erfolgt nach Fertigstellung im Jahr 2027.

Kostenstelle 02301099- Feuerwehr: Anschaffungen

Zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehr hat der Gemeindebrandinspektor für 2025 einen Gesamtbedarf an Ausrüstung und Gerätschaften in Höhe von 56.000,- € angemeldet.

Wesentliche Positionen sind: Austausch von Atemschutzflaschen (15.000,- €), technischer Umbau und Ausstattung der Kritis-Zentrale (5.800,-€) und der Funkzentrale (8.000,- €), Anschaffung von 8 Pagern (6.400,- €), Investition im Bereich Brandschutzerziehung (5.000,- €) sowie weitere Gerätschaften und Ausrüstungsgegenstände.

Diese Neuanschaffungen bzw. Ersatzbeschaffungen werden insbesondere über die sich ergebenden Abschreibungen im Ergebnishaushalt zu Buche schlagen.

Kostenstelle 02301099 – Feuerwehr: Fahrzeuge

Mit 240.000,- € ist die durch eine Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan 2024 berücksichtigte Anschaffung des ELW der Feuerwehr Brensbach im Investitionsplan 2025 aufgenommen.

Für diese Investition sind 40.000,- € an Zuschüssen von Land (32.500,- €) und Kreis (7.500,- €) zu erwarten.

Kostenstelle 06301099 – Herstellung Jugendraum

Für den Umbau des ehemaligen Schützenhauses des Kleinkaliber Schützenvereins Brensbach in einen Jugendraum sind im Etat 2025 120.000,- € eingeplant.

Kostenstelle 11201010 – Wasserleitung Waldstraße

Kostenstelle 11401010 – Kanalleitung Waldstraße

Kostenstelle 12101010 – grundlegende Sanierung Waldstraße

Für diese drei zusammenhängenden Maßnahmen sind in 2025 Planungskosten von insgesamt 130.000,- € vorgesehen. Die Umsetzung im Jahr 2026 schlägt dann mit 490.000,- € für die Wasserleitung, 145.000,- € für die Kanalleitung und mit 905.000,- € für die grundlegende Straßensanierung zu Buche.

Auch hier werden die Abschreibung nach Fertigstellung in die Gebührenhaushalte und damit in die Gebühreneinkalkulation einfließen. Bei der grundhaften Straßensanierung können die Kosten zu rund 70 % über die wiederkehrenden Straßenbeiträge gegenfinanziert werden.

Kostenstelle 11201030- Wasserversorgung: Neubau Hochbehälter Stierbach.

Der Neubau des im Jahr 1904 errichteten Hochbehälters in Stierbach hat hohe Priorität.

Im Jahr 2024 wurden für dieses Projekt die Planungskosten mit 300.000,- € etatisiert. Die Kosten der Realisierung in 2025 und 2026 werden mit jeweils 600.000,- € und in 2027 mit 1.300.000,- € in die jeweilige Haushaltsplanung aufgenommen.

Die anfallenden Betriebs- und Unterhaltungskosten und insbesondere die entstehenden Abschreibungen für die Gesamtinvestition von 2.800.000,- € werden in die Gebühreneinkalkulation Wasser eingerechnet, so dass nach Fertigstellung und Aktivierung der Maßnahme voraussichtlich eine Anhebung der Wasserbezugsgebühren erwartet werden kann.

Kostenstelle 11251099 - Breitbandnetz/Gigasetz

Die Gemeindevertretung hat am 9.6.2022 den Beitritt zur Odenwald-Gigabit-Gesellschaft mbH (OGIG mbH) zum odenwaldweiten Glasfaserausbau beschlossen. Der damit in den Jahren 2023 bis 2030 jährlich zu erbringende gemeindliche Eigenanteil an den Ausbaukosten des Glasfasernetzes beträgt inkl. Kapitalrücklage rund 163.000,- €.

In der Fortschreibung umfasst die Investitionsplanung in den Jahren 2026 -2028 ein Gesamtvolumen von 6.487.000,- € welches sich auf die einzelnen Jahre wie folgt verteilt:

2026 - 3.799.000,- €

2027 - 2.284.000,- €

2028 – 404.000,- €

An Zuschüssen und Beiträgen ergeben sich im Planungszeitraum 2026 – 2028 folgende Summen:

2026: 348.000,- €

2027: 546.000,- €

2028: 298.000,- €

Die folgende Übersicht zeigt den vorläufigen Stand der Abwicklung der in den Vorjahren 2023 und 2024 etatisierten Investitionen zum Ende des Haushaltsjahres 2024 in Tsd. €:

Produkt	Produktname	Invest Nummer	Invest Bezeichnung	2023 PLAN	2024 PLAN	2023 IST	2024 IST
011010	Gemeindeorgane allgemein	2024-001	Software Ratsinformationsdienst		20	0	11
011020	Leistungen für die Gesamtverwaltung	2009-001	Erweiterung EDV Anlage	35	25	38	2
011050	Bauhof	2024-002	Lagercontainer		8	0	0
011050	Fuhrpark	2009-002	Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	200	45	33	180
011020	Rathaus	2014-003	Einrichtung, Ausstattung, Möbel	10	10	0	0
023010	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	2015-003	Anbau Feuerwehrgerätehaus Nieder-Kainsbach		900	30	125
023010	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	2023-005	Einzäunung Löschteich Mummendorf	10		8	0
023010	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	2024-003	Einzäunung Löschteich Wersau		15	0	0
023010	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	2009-005	Anschaffungen	115	70	2	28
023010	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	2023-008	Sirenenanlagen	30	30	0	16
023010	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	2024-004	Notstromversorgung		150	0	0
023010	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	2015-002	Fahrzeuge		190	0	0
044010	Heimspflege	2009-007	Zuschuss zu Vereinsinvestitionen	5	5	1	0
044010	kulturelle Veranstaltungen allgemein	2024-005	Bewegl. Wirtschaftsgüter		6	0	6
062010	Kindertagesstätten	2009-008	Anschaffung Außengeräte	2	3	0	0
062010	Kindertagesstätten	2009-010	Anschaffung Außengeräte	12	3	12	5
062010	Kindertagesstätten	2009-011	Anschaffung Außengeräte	2	3	0	5
063010	Jugendpflege	2022-007	Schaffung eines Multifunktionsplatzes	5	5	8	0
063020	Kinderspielplätze	2017-014	Spielplatz Neuanlage/Neugeräte	25	25	0	16
082010	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	2009-016	Turn- u. Sportgeräte	5	2	0	0
082010	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	2018-006	Hallenanbau TV 1908 Wersau	50		0	0
082010	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	2024-006	Walmdach Sporthalle Wersau		200	0	3
082010	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	2020-003	Anschaffung Aufsitzmäher	25		6	0
082010	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	2022-002	Zuschuss Tennisclub TCB 1979 Brensbach	4		4	0
091010	allgem. Ortsplanung	2021-003	Investitionszuschuss Wohnraumschaffung	25		0	10
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2023-001	Wasserleitung grundlegende Straßensanierung			0	0
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2024-007	Schachtsanierung Wersau/Bierbach		50	0	23
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2012-009	Sanierung Hochbehälter Stierbach		300	0	0
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2024-008	Pumpwerk Nieder-Kainsbach Affhöllerbach		250	0	0
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2023-002	Wasserleitungsumlegung L 3260 - Planung	25	25	0	0
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2023-003	Wasserversorgung Affhöllerbach - Grunderwerb	5		0	4
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2023-004	Neubau Wasserleitung Kilsbacher Straße	20	300	0	174
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2009-023	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	20	5	3	14
112010	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2009-024	Fernüberwachungssystem		70	34	0
112020	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	2015-011	Wasserhausanschlüsse	50	50	0	0
112510	Breitbandnetz	2023-006	Breitbandnetz/Gigasetz	163	163	162	162
114010	Abwasserentsorgung	2023-007	Kanalleitung grundlegende Straßensanierung			0	0
114010	Abwasserentsorgung	2021-002	Abwasserleitung Kilsbach	20		0	0
114010	Abwasserentsorgung	2024-009	Kanalleitung Affhöllerbach, Kilsbacher Straße		100	0	250
114020	Abwasserentsorgung	2015-012	Kanalhausanschlüsse	50	50	0	0
121010	Unterhaltung Gemeindestraßen, Wege, Plätze	2023-009	Straßenbau grundlegende Straßensanierung			0	0
121010	Unterhaltung Gemeindestraßen, Wege, Plätze	2023-013	Gehwege Brensb., Kreuz-, Bahnhofstraße, Wersau	1250		5	368
121010	Unterhaltung Gemeindestraßen, Wege, Plätze	2009-025	Erw. d. Straßenbeleuchtung u. Straßenbau	3	3	0	8
132010	Wasserläufe, Wasserbau	2020-007	Grundhafte Sanierg. Kainsbachverrohrung (Stierbach)	50		6	0
133010	Friedhöfe allgemein	2016-005	Anschaffung Maschinen, Geräte Friedhof	3	3	0	1
152010	Dorfgemeinschaftshäuser	2017-011	Grundhafte Sanierung Gaststätte Bürgerstube	650		26	0
152010	Dorfgemeinschaftshäuser	2018-012	Installation WLAN Hotspots	5		0	1
152010	Dorfgemeinschaftshäuser	2009-032	Maschinen, Geräte, Anlagevermögen	2	3	5	0
152020	sonst. Gemeindegebäude, unbeb. Grundstücke	2009-034	Erwerb von Grundstücken			2	0

9.2. Übersichten

Dem Haushaltsplan sind Übersichten über Verpflichtungsermächtigungen, Verbindlichkeiten, Rücklagen und Rückstellungen sowie über die Budgets und Fraktionsmittel beizufügen.

Rücklagen, Rückstellungen und Verbindlichkeiten sind Passiva der Vermögensrechnung (Bilanz). Die Bestände zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres werden in zwei Übersichten dargestellt, die dem Haushaltsplan als Anlagen beigelegt sind.

Auszahlungen aufgrund von Verpflichtungsermächtigungen sind für das Haushaltsjahr 2025 geplant. Daher wurde dem vorliegenden Haushalt eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen beigelegt.

Den Fraktionen werden keine Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt. Insofern kann auf entsprechende Übersichten verzichtet werden.

9.3. Jahresabschluss

Die dem Haushaltsplan beizufügenden Unterlagen zum letzten Jahresabschluss umfassen die Vermögensrechnung (Bilanz), die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung.

9.4. Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

Die Gemeinde Brensbach verfügt über keine Sondervermögen und ist an keinem Unternehmen und keinem Zweckverband mit über 50 % beteiligt. Dementsprechend enthält der Haushaltsplan 2025 diesbezüglich keinerlei Anlagen.

9.5. Finanzstatusbericht

Der Finanzstatusbericht fasst die wesentlichen Haushaltsdaten zusammen und dient der Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde.

10. Bevölkerungsentwicklung

Nach § 6 Abs 2 Satz 2 GemHVO, ist im Vorbericht darzustellen, welche Auswirkungen sich durch die zu erwartende Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

Das Land Hessen stellt hierzu den Kommunen über das Gemeindedatenblatt der HessenAgentur (HA Hessen Agentur GmbH) – <https://www.hessen-gemeindelexikon.de>, eine Bevölkerungsvorausschätzung bis zum Jahr 2035 zur Verfügung. In diesem Gemeindedatenblatt wird - basierend auf den Zahlen aus 2019 -für Brensbach **ein Rückgang der Bevölkerung im Betrachtungszeitraum 2021-2035 um 6,6 % prognostiziert.**

Der Odenwaldkreis hat im Sommer 2023 ebenfalls Bevölkerungsprognosen mit dem Betrachtungszeitraum 2022-2045 für den gesamten Kreis sowie für jede der zwölf Städte und Gemeinden veröffentlicht, da die vom Land bereitgestellten Daten „...nicht regelmäßig und ohne Anpassung auf verschiedene Szenarien“ zur Verfügung gestellt werden und von der realen Entwicklung überholt beziehungsweise widerlegt wurden.“ (*)

(*) Kreisausschuss Odenwaldkreis, Pressebericht Nr. 129/23, 20.7.2023)

In diesen Prognosen der Bevölkerungsentwicklung, die auf detaillierten Daten der Einwohnermeldeämter zum Stichtag 31.12.2022 basieren, werden unterschiedliche Szenarien untersucht, die in den Ergebnissen von einem deutlichen **Bevölkerungsrückgang bis ins Jahr 2045 auf 3.235 Einwohner bis hin zu einem deutlichen Anstieg der Bevölkerung bis 2045 auf 5.919 Einwohner** reichen.

Das Szenario „Ausklingende Wanderungen“ stellen das mittlere Szenario dar. Diese Prognose gilt somit als die Wahrscheinlichste. Hier wird angenommen, dass die aktuellen Zu- und Abwanderungen sich fortsetzen, jedoch mit kontinuierlich abnehmender Intensität.

Prognosen nach Hildesheimer Bev.Modell

- Ausklingende Wanderungen -

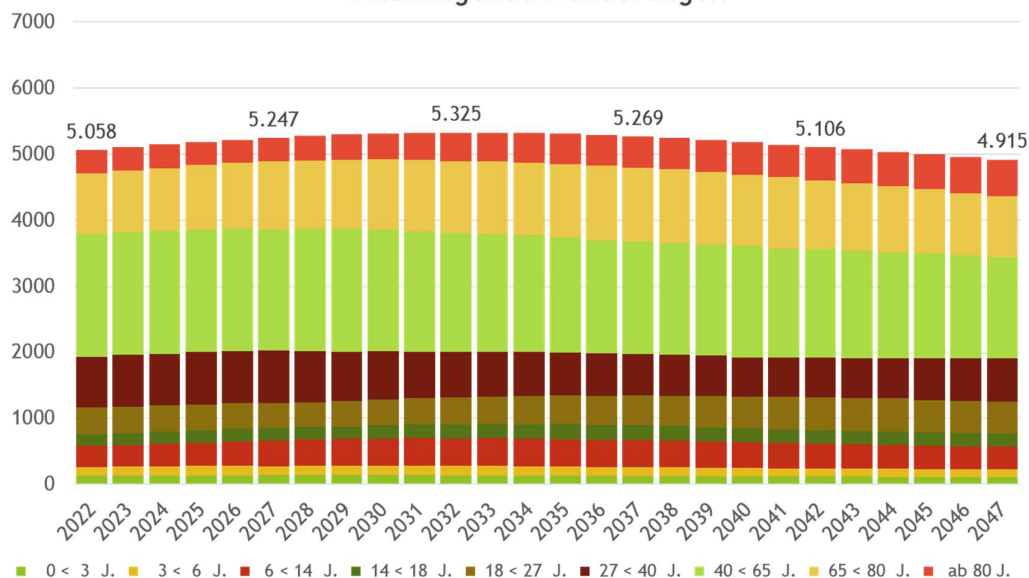


Abbildung: Bevölkerungsprognose Brensbach: ausklingende Wanderungen. Datengrundlage: Gemeinde Brensbach / ekom21, 31.12.2022, Erstellung: Kreisausschuss des Odenwaldkreises

Nachzulesen sind die Ergebnisse und Prognosen auf der Homepage des Odenwaldkreises unter www.odenwaldkreis.de/kreisentwicklung.

Bezüglich der Entwicklung der Altersstruktur zeigt das Szenario „Ausklingende Wanderung“ folgende Prognose auf:

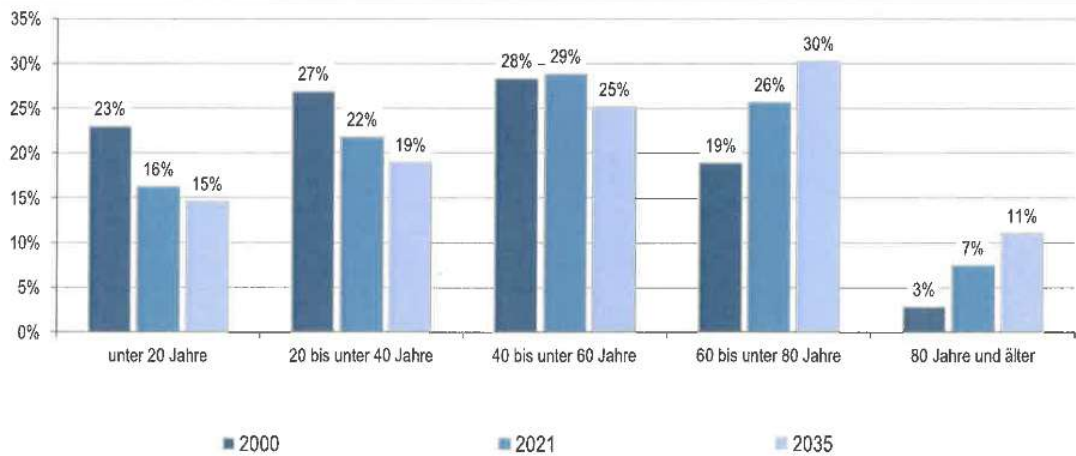
Prognosen <i>Ausklingende Wanderung</i>										
	0 < 3 J.	3 < 6 J.	6 < 14 J.	14 < 18 J.	18 < 27 J.	27 < 40 J.	40 < 65 J.	65 < 80 J.	ab 80 J.	gesamt
2022	137	121	325	175	406	769	1,857	920	348	5,058
2023	137	139	318	190	397	778	1,857	933	353	5,102
2024	130	138	350	187	391	776	1,867	946	360	5,145
2025	136	143	351	196	384	791	1,853	977	353	5,184
2026	137	143	366	194	386	789	1,850	1,007	345	5,218
2027	139	136	390	185	377	800	1,835	1,028	357	5,247
2028	140	141	397	192	375	768	1,855	1,029	375	5,273
2029	141	142	407	189	388	738	1,862	1,048	378	5,293
2030	141	143	410	198	391	728	1,847	1,066	386	5,309
2031	140	144	425	196	399	701	1,825	1,083	407	5,319
2032	138	145	413	216	410	686	1,798	1,089	431	5,325
2033	136	144	421	216	416	673	1,789	1,094	436	5,325
2034	134	143	418	218	430	660	1,767	1,102	447	5,319
2035	131	140	408	239	425	646	1,745	1,115	458	5,307
2036	128	138	410	221	441	645	1,710	1,131	466	5,290
2037	126	136	406	227	449	629	1,699	1,126	471	5,269
2038	125	133	401	223	456	623	1,687	1,120	474	5,242
2039	124	129	395	212	475	616	1,678	1,105	477	5,210
2040	121	127	388	214	482	591	1,683	1,085	485	5,176
2041	119	125	381	212	488	592	1,653	1,079	492	5,141
2042	118	124	372	210	494	597	1,638	1,046	506	5,106
2043	117	122	365	208	492	606	1,627	1,021	511	5,069
2044	116	120	358	206	502	609	1,605	998	517	5,030
2045	115	118	351	202	485	639	1,585	970	526	4,992
2046	115	118	345	198	489	644	1,557	944	544	4,954
2047	116	117	339	194	482	659	1,533	920	555	4,915

*Tabelle: Bevölkerungsprognose Gemeinde Brensbach – ausklingende Wanderung.
 Datengrundlage: Gemeinde Brensbach / ekom21, 31.12.2022,
 Erstellung: Kreisschausschuss des Odenwaldkreises, Hildesheimer Bevölkerungsmodell*

Hier wird ein Anstieg des Bevölkerungsanteils der über 65jährigen bis Mitte/Ende der nächsten Dekade von derzeit 25 % auf 30% prognostiziert.

Das Gemeindedatenblatt der HessenAgentur prognostiziert hier folgende Entwicklung:

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



2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2021: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;
 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.
 Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2022), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Auf der Grundlage dieser Prognosen - Rückgang der Bevölkerungszahl und Anstieg des Bevölkerungsanteils der über 60jährigen - ergeben sich aus heutiger Sicht möglicherweise folgende Auswirkungen auf die Gemeinde Brensbach und ihre Einrichtungen:

- steigende Nachfrage nach Gesundheitseinrichtungen/Gesundheitsleistungen
- steigende Nachfrage nach Betreuungs-/Pflegeeinrichtungen
- zunehmender Fach-/Arbeitskräftemangel, damit einhergehendes Sinken der Wirtschaftsleistung und der kommunalen Finanzausstattung
- erhöhter Bedarf an barrierefreier Infrastruktur (z.B. Gehwege, Digitalisierung Verwaltungsleistungen) und barrierefreien Einrichtungen (Gemeindezentrum, Gemeinschaftshäuser, Friedhöfe etc.)
- wachsende Nachfrage nach alternativen Wohnräumen (seniorengerechtes, betreutes Wohnen, Wohngemeinschaften)
- zunehmende Leerstände in den Ortskernen
- Verteilung der Unterhaltungskosten der gemeindlichen Infrastruktur auf eine geringere (und ältere) Einwohnerschaft
- möglicher Rückgang des freiwilligen und ehrenamtlichen Engagements in Vereinen, Feuerwehr, Kommunalpolitik etc.

Um diesen in Zukunft zu erwartenden Auswirkungen gegenzusteuern hat die Kommunalpolitik in den letzten Jahren bereits umfangreiche Maßnahmen eingeleitet:

- Der seit Jahren praktizierte Ausbau von barrierefreien Zugängen in öffentlichen Gebäuden, öffentlichen Plätzen, Gehwegen etc. fördert die Mobilität älterer Menschen.
- Die beschlossene Investition in den Ausbau des Glasfasernetzes schafft die Voraussetzungen für zukünftige digitale Angebote (z. B. Telemedizin, Online-Bildungsangebote, Home-Office etc.), wirkt der Abwanderung entgegen, ermöglicht die Teilhabe älterer Menschen am gesellschaftlichen Leben, stärkt das soziale Netz und wirkt somit der Vereinsamung entgegen. Hierzu trägt auch die geschaffene IKZ Stelle IT mit der Umsetzung digitaler Onlineangebot (Onlinezugangsgesetz) der Gemeindeverwaltung bei.

- Im Zusammenhang mit den Überlegungen zur künftigen Nutzung des Bolzplatzes Brensbach ist auch die Schaffung alternativer Wohngemeinschaften in der Diskussion.
- Im Jahr 2021 wurde das *Förderprogramm der Gemeinde Brensbach für Investitionen zur Nutzung vorhandener Bausubstanzen* beschlossen, um erhaltenswerte leerstehende Gebäude im Gemeindegebiet zu revitalisieren und eine Abwanderung in die Siedlungsgebiete und eine Verödung der Ortsinnenbereiche zu verhindern.
- Stärkung des freiwilligen Engagements in der Feuerwehr durch Anhebung der Ehrenamtsentschädigungen.
- Realisierung des Baugebietes „Kirschberg“ zur Ansiedlung junger Familien. Begleitend dazu wurden in den letzten Jahren Personalverstärkungen und erweiterte Betreuungsangebote in den gemeindlichen Kitas und die finanzielle Unterstützung des Waldkindergartens beschlossen, um Brensbach für junge Familien attraktiv und wohnenswert zu machen.
- Mit der Gründung des Zweckverbandes „Gewerbepark Gersprenz“ und der damit eingeleiteten Umsetzung des Gewerbegebietes wird die Ansiedlung von Gewerbebetrieben, die Schaffung weiterer Arbeitsplätze und auch die Generierung zusätzlicher Steuereinnahmen einhergehen.

Budgetierungsrichtlinie

1. Übersicht über die Budgets

Mit Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (Doppik) sind bei der Gemeinde Brensbach gemäß § 4 GemHVO die Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte nach den vorgegebenen Produktbereichen gegliedert. Jeder der gebildeten Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte bildet einen Produktbereich und damit ein Budget. Zur Differenzierung in der Kostenrechnung dient die weitere Aufteilung in Produktgruppen, Produkte und Kostenstellen.

Bei der Gemeinde Brensbach sind folgende Budgets (Teilhaushalte) gebildet:

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

2. Bewirtschaftung der Budgets

Nach § 58 Nr. 10 GemHVO ist ein Budget ein vorgegebener Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfangs zugewiesen ist.

Unter haushaltswirtschaftlicher Budgetierung kann daher die flexible und eigenverantwortliche Bewirtschaftung dieses bestimmten Finanzvolumens für bestimmte Aufgaben, Leistungen oder Projekte im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfangs verstanden werden.

Ziele der Budgetierung sind insbesondere eine Stärkung der Eigenverantwortung und Kompetenz der budgetierten Bereiche, die Erhöhung von Entscheidungsspielräumen und die Motivation zu effektivem und wirtschaftlichem Handeln.

Der Budgetierung unterliegen alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (ausgenommen: Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Verfügungsmittel) sowie alle Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit.

Die Personalaufwendungen (Kontenklasse 62, 63, 640-643, 647-649, 65) bilden mit den Versorgungsaufwendungen (Kontenklasse 644-646) ein eigenes Budget (PRS). Die Aufwendungen für Verfügungsmittel bilden ebenfalls ein eigenes Budget (VFM) und dürfen gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO nicht für deckungsfähig erklärt werden. Die Investitionen aller Produktbereiche bilden zusammen ebenfalls ein eigenes Budget (INV).

2.1. Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung obliegt dem Budgetverantwortlichen und beinhaltet die sachgerechte Erfüllung der Aufgaben, die Einhaltung des Sachkostenbudgets und ggf. Einsparungen sowie die Einhaltung des investiven Budgets und ggf. Einsparungen.

Die Budgetverantwortlichen haben regelmäßig über den Stand des Budgets und der Aufgabenerfüllung zu informieren und eine Prognose zum Ende des Budgetzeitraumes abzugeben. Zudem sind die Budgetverantwortlichen verpflichtet, bei Gefährdung der Leistungserbringung sofort zu handeln und bei erheblichen Abweichungen bzw. wenn die Einhaltung des Budgets gefährdet ist, der Finanzabteilung zu berichten.

2.2. Deckungsmöglichkeiten gemäß § 20 GemHVO und Zweckbindung gemäß § 19 GemHVO

Grundsätzlich sind gemäß § 20 Abs. 1 GemHVO die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Sofern im Haushaltsplan hierzu keine gegenteiligen Vermerke angebracht sind, gilt dieser Grundsatz für alle Teilhaushalte (Budgets) ohne Einschränkung.

Die Budgets 01 bis 02, 04 bis 06, 07 bis 08 und 09 bis 15 werden gemäß § 20 Abs. 2 und 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Innerhalb eines Budgets können Mehreinzahlungen mit Mehrauszahlungen sowie Mehrerträge mit Mehraufwendungen ausgeglichen werden. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets werden für Auszahlungen von Investitionen des Budgets als deckungsfähig erklärt, wenn sich aus dem Sachverhalt ergibt, dass die geplante Instandhaltungsmaßnahme als Investition zu sehen ist.

2.3. Übertragungsmöglichkeiten gemäß § 21 GemHVO

Gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO werden Aufwendungsansätze des Budgets, die zu Auszahlungen führen, für übertragbar erklärt. Von den am Jahresende nicht verbrauchten Aufwendungen können diese in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden und erhöhen insoweit das Budget des Folgejahres.

Die übertragenen Aufwendungsansätze bleiben jedoch längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Verpflichtungsermächtigungen gelten bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, sofern für das folgende Haushaltsjahr die Haushaltssatzung nicht rechtzeitig veröffentlicht wird, bis zur Bekanntmachung dieser Haushaltssatzung.

2.4. Zuständigkeiten gemäß § 100 HGO

Grundsätzlich sind Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen im Rahmen des Budgets zu decken. Die Gemeindevertretung ermächtigt gemäß § 100 Abs. 1 HGO den Gemeindevorstand zur Beschlussfassung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 7.500,00 Euro je Budget. Der Gemeindevorstand hat über seine Beschlussfassung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zeitnah die Gemeindevertretung zu informieren.

Die Zuständigkeit für die Genehmigung über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen über 7.500,00 Euro liegt bei der Gemeindevertretung.

Produktplan und Kostenstellenplan									
Geschäftsbereich	Produktbereich/Teilhaushalt		Produktgruppe	Finanzstatistik	Produkt nummer	Produkt			Kostenstelle
1 Zentrale Verwaltung	01 Innere Verwaltung	01 10	Verwaltungssteuerung und -service	111	01 10 10	Gemeindeorgane	10	Gemeindevorstand	
							20	Gemeindevertretung und Ausschüsse	
							99	Gemeindeorgane allgemein	
					01 10 20	Leistungen für die Gesamtverwaltung	10	EDV und Beschaffungswesen	
							20	Personalrat	
							30	Registrierer und Archiv	
							40	Rathaus	
					01 10 30	Finanzverwaltung	10	Finanz- und Steuerverwaltung	
							20	Gemeindekasse	
							30	Beteiligungen	
							99	Finanzwesen allgemein	
					01 10 40	Hauptverwaltung	10	Personalverwaltung	
							20	Hauptamt	
							99	allgem. Hauptverwaltung	
					01 10 50	Bauhof, Fuhrpark	10	Bauhof	
							20	Fuhrpark	
	02 Sicherheit und Ordnung	02 10	Statistik und Wahlen	121	02 10 10	Statistik und Wahlen	10	Wahlamt	
		02 20	Ordnungsangelegenheiten	122	02 20 10	Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen	10	Ordnungsamt	
							20	Sozialamt	
							30	Gewerbeamt	
							40	Schiedsmann	
							50	Ortsgericht	
							99	Ordnungsangelegenheiten allgemein	
					02 20 20	Melde- und Personenstandswesen	10	Einwohnermeldeamt	
							20	Standesamt	
							99	Bürgerbüro	
		02 30	Brandschutz	126	02 30 10	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	10	Feuerwehr Brensbach	
							20	Feuerwehr Wersau	
							30	Feuerwehr Nieder-Kainsbach	
							40	Feuerwehr Höllerbach	
							50	Feuerwehr Wallbach	
							60	Feuerwehr Affhölterbach	
							99	Brandschutz und Gefahrenabwehr allgemein	
2 Soziales, Jugend, Kultur	04 Kultur und Wissenschaft	04 10	Musikpflege	262	04 10 10	Leistungen der Musikpflege	99	Musikpflege	
		04 20	Büchereien	272	04 20 10	Betrieb und Unterhaltung Gemeindebücherei	10	Gemeindebücherei Brensbach	
		04 30	Sonstige Volksbildung	273	04 30 10	Leistungen der Volksbildung	99	Leistungen der Volksbildung	
		04 40	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281	04 40 10	Einrichtungen der Heimatpflege	10	Heimatarchiv Brensbach	
							20	Heimatsmuseum Wersau	
							30	Weihnachtsmarkt	
							40	Grenzölzle	
							99	kulturelle Veranstaltungen allgemein	
	05 Soziale Leistungen	05 10	soziale Einrichtungen	315	05 10 10	Seniorenbetreuung, Seniorenberatung	10	Seniorenbüro	
							99	Veranstaltungen für Senioren allgemein	
		05 20	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331	05 20 10	Leistungen an soziale Einrichtungen, Pflegestation	99	Förderung sozialer Einrichtungen	
		05 30			05 30 10	Leistungen für Flüchtlinge	99	Leistungen für Flüchtlinge	
	06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe	06 10	entfällt						
		06 20	Tageseinrichtungen für Kinder	365	06 20 10	Kindertagesstätten	10	Kindertagesstätte Brensbach	
							20	Kindertagesstätte Wersau	
							30	Kindertagesstätte Nieder-Kainsbach	
							99	Kindertagesstätten allgemein	
		06 30	Einrichtungen der Jugendarbeit	366	06 30 10	Jugendoffene Jugendraum	10	Jugendraum Brensbach	
							20	Ferienprojekte	
							99	Jugendoffene allgemein	
					06 30 20	Kinderspielflächen	10	Kinderspielfläche Brensbach	
							20	Kinderspielfläche Wersau	
							30	Kinderspielfläche Nieder-Kainsbach	
							40	Kinderspielfläche Höllerbach	
							50	Kinderspielfläche Wallbach	
							60	Kinderspielfläche Affhölterbach	
							99	Kinderspielflächen allgemein	
3 Gesundheit und Sport	07 Gesundheitsdienste	07 10	Gesundheitseinrichtungen	412	07 10 10	Gesundheitseinrichtungen	99	Gesundheitseinrichtungen	
	08 Sportförderung	08 10	Förderung des Sports	421	08 10 10	Förderung des Sports	10	Sportförderung	
		08 20	Sportstätten und Bäder	424	08 20 10	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	10	Sporthalle Brensbach	
							20	Sportplatz Wersau	
							30	Sportplatz Brensbach	
							40	Sportplatz Wallbach	
4 Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft							50	Sportplatz Nieder-Kainsbach	
							60	Kegelbahn Gemeindezentrum	
							99	Sportanlagen allgemein	
	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	09 10	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511	09 10 10	Allgemeine Ortsplanung	99	Allgemeine Ortsplanung	
	10 Bauen und Wohnen	10 10	Bau- und Grundstücksordnung	521	10 10 10	Bau- und Grundstücksordnung, Allgemeine Bauverwaltung	10	Bauverwaltung	
	11 Ver- und Entsorgung	11 10	Elektrizitätsversorgung	531	11 10 10	Elektrizitätsversorgung	99	Elektrizitätsversorgung	
		11 20	Wasserversorgung	532	11 20 10	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	10	Leitungsnetz und Anlagen Brensbach	
							20	Leitungsnetz und Anlagen Wersau	
							30	Leitungsnetz und Anlagen Nieder-Kainsbach	
							40	Leitungsnetz und Anlagen Höllerbach	
							50	Leitungsnetz und Anlagen Wallbach	
							60	Leitungsnetz und Anlagen Affhölterbach	
							99	Wasserversorgung allgemein	
		11 25	Versorgung mit techn. Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	535	11 25 10	Breitbandnetz	99	Breitbandversorgung allgemein	
		11 30	Abfallwirtschaft	537	11 30 10	Abfallbeseitigung	10	Mulldirektentsorgung	
							99	Abfallentsorgung	
		11 40	Abwasserbeseitigung	538	11 40 10	Abwasserentsorgung	10	Leitungsnetz und Anlagen Brensbach	
							20	Leitungsnetz und Anlagen Wersau	
							30	Leitungsnetz und Anlagen Nieder-Kainsbach	
							40	Leitungsnetz und Anlagen Höllerbach	
							50	Leitungsnetz und Anlagen Wallbach	
							60	Leitungsnetz und Anlagen Affhölterbach	
							99	Abwasserentsorgung allgemein	
	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	12 10	Gemeindestraßen	541	12 10 10	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege, Plätze, Straßenbeleuchtung und Beleuchtung	10	Straßennetz Brensbach	
							20	Straßennetz Wersau	
							30	Straßennetz Nieder-Kainsbach	
							40	Straßennetz Höllerbach	
							50	Straßennetz Wallbach	
							60	Straßennetz Affhölterbach	
							99	Straßennetz allgemein	
	13 Natur- und Landschaftspflege	13 10	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	551	13 10 10	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	99	Parkanlagen	
		13 20	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552	13 20 10	Wasserläufe und Wasserbau	99	Wasserläufe, Wasserbau	
		13 30	Friedhöfe- und Bestattungswesen	553	13 30 10	Friedhofswesen	10	Friedhof Brensbach	
							20	Friedhof Wersau	
							30	Friedhof Nieder-Kainsbach	
							40	Friedhof Wallbach	
							50	Friedhof Affhölterbach	
							99	Friedhöfe allgemein	
		13 40	Land- und Forstwirtschaft	555	13 40 10	Landwirtschaft, Feldwege	10	Feld- und Wirtschaftswege	
							20	Flurberreinigung	
					13 40 20	Gemeindewald	99	Gemeindewald	
	14 Umweltschutz	14 10	Umweltschutzmaßnahmen	561	14 10 10	Umweltschutzmaßnahmen- und Beratung	10	Umweltberatung	
							99	Umweltschutz allgemein	
	15 Wirtschaft und Tourismus	15 10	Wirtschaftsförderung	571	15 10 10	Förderung der örtlichen Wirtschaft	99	Wirtschaftsförderung	
		15 20	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573	15 20 10	Dorfgemeinschaftshäuser	10	Gemeindezentrum Brensbach	
							20	Dorfgemeinschaftshaus Wersau	
							30	Dorfgemeinschaftshaus Nieder-Kainsbach	
							40	Dorfgemeinschaftshaus Höllerbach	
							50	Dorfgemeinschaftshaus Wallbach	
							60	Dorfgemeinschaftshaus Affhölterbach	
							99	DGMH allgemein	
					15 20 20	Sonstige Gemeindegebäude und unbebaute Grundstücke	10	Irei	
							20	Gemeindewohnung Goethestraße	
							30	Gemeindewohnung Wallbach	
							40	Gemeindewohnung Höllerbach	
							50	Mietwohnung im DGMH Wersau	
							60	Grünpflegeflächen	
							70	Pachtgrundstücke	
							80	sonstige Mietobjekte	
							99	sonstige öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	
		15 30	Tourismus	575	15 30 10	Fremdenverkehr	10	Fremdenverkehr	
5 Zentrale Finanz- leistungen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	16 10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611	16 10 10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	
		16 20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612	16 20 10	Rücklagen, Kredite	10	Kreditwesen	
							20	Geldanlagen	
	16 30	Abwicklung der Vorjahre		613	16 30 10	Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre	10	Abwicklung der Vorjahre	

Produktbereich	Ergebnis vor interner Leistungsverrechnung		
	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1 Innere Verwaltung	2.000.252	1.878.482	1.653.698
2 Sicherheit und Ordnung	709.169	509.957	395.056
3 Schulträgeraufgaben	0	0	0
4 Kultur und Wissenschaft	81.523	78.906	118.286
5 Soziale Leistungen	4.500	5.000	727
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.334.455	1.170.980	800.384
7 Gesundheitsdienste	1.700	1.750	0
8 Sportförderung	257.673	152.220	79.473
9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	34.375	62.531	8.763
10 Bauen und Wohnen	362.799	266.500	258.524
11 Ver- und Entsorgung	-448.747	-309.927	-514.103
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	401.966	348.984	309.531
13 Natur- und Landschaftspflege	74.403	26.002	4.738
14 Umweltschutz	27.000	26.500	26.061
15 Wirtschaft und Tourismus	367.520	316.120	249.997
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	-4.591.938	-3.939.022	-3.869.488
Summe	616.650	594.983	-478.351

Interne Leistungsverrechnung

Die interne Leistungsverrechnung (ILV) ist ein Verfahren innerhalb der Kostenstellenrechnung, mit dessen Hilfe diejenigen Leistungen und damit verbundenen Kosten verrechnet werden, die ein Teil der Verwaltung für einen anderen Teil der Verwaltung erbringt.

Im Haushalt 2025 sind folgende interne Leistungsverrechnungen verbucht:

Fuhrpark/Bauhof		Kostenstelle
Verzinsung Anlagekapital	Kosten 18.444,- €	01105020
	Erlöse 18.444,- €	16201010

Feuerwehr		
Löschwasseranteil	Kosten 24.293,- €	02301099
	Erlöse 24.293,- €	11201099

Wasserversorgung		
Verzinsung Anlagekapital	Kosten 142.792,- €	11201099
	Erlöse 142.792,- €	16201010
Anteil Verwaltung Wasserversorgung	Kosten 42.469,- €	11201099
	Erlöse 10.460,- €	01103010
	Erlöse 32.009,- €	10101010

Abwasserentsorgung		
Verzinsung Anlagekapital	Kosten 93.414,- €	11401099
	Erlöse 93.414,- €	16201010
Anteil Verwaltung Abwasser	Kosten 24.743,- €	11401099
	Erlöse 8.368,- €	01103010
	Erlöse 16.375,- €	10101010

Friedhöfe		
Verzinsung Anlagekapital	Kosten 9.730,- €	13301099
	Erlöse 9.730,- €	16201010
Anteil öffentliches Grün	Erlöse 35.300,- €	13301099
	Kosten 35.300,- €	13101099
Anteil Verwaltung Friedhöfe	Kosten 31.349,- €	13301099
	Erlöse 18.475,- €	02202020
	Erlöse 12.874,- €	10101010

Kindergärten		
Verzinsung Anlagekapital	Kosten 59.724,- €	06201099
	Erlöse 59.724,- €	16201010
Anteil Verwaltung Kitas	Kosten 23.697,- €	06201099
	Erlöse 23.697,- €	01103099

Die Leistungen des Bauhofs werden den einzelnen Kostenstellen wie folgt zugeordnet:

Interne Leistungsverrechnung				
Aufteilung Arbeiterlöhne 2025*				
Hhstelle	Hhstellenbezeichnung	Durchschnitt 2019-2021	Prozentuale Verteilung	Bruttolohn
				479.856
01104099	Verwaltung	767,77	5,51	26.441
02301099	Feuerwehren	82,83	0,59	2.853
04401099	Heimatspflege/Feste/Kultur	1588,83	11,40	54.717
06302099	Kinderspielplätze	869,58	6,24	29.947
06201099	Kindertagesstätten	557,25	4,00	19.191
08201099	Sportstätten	512,83	3,68	17.661
13101099	Naturparkeinrichtungen	177,92	1,28	6.127
12101099	Gemeindestraßen	1553,67	11,15	53.506
13201099	Wasserläufe, Wasserbau	379,75	2,73	13.078
11301010	Abfallbeseitigung	915,00	6,57	31.511
11401099	Abwasserbeseitigung	117,83	0,85	4.058
13301099	Friedhöfe	2207,67	15,84	76.028
15201099	Dorfgemeinschaftshäuser	1008,25	7,24	34.722
01105020	Fuhrpark	337,83	2,42	11.634
01105010	Bauhof	729,17	5,23	25.111
13401010	Feld- und Wirtschaftswege	1518,00	10,89	52.277
11201099	Wasserversorgung	472,25	3,39	16.264
15202099	Gemeindehäuser	137,33	0,99	4.730
		13.933,77		
	ILV-Gegenbuchung :	Erlös aus interner Leistungsbeziehung		
01105010	Bauhof			479.856
* Auswertung Rapport- berichte 2019-2021				

Gebührenhaushalte

Allgemeines

Gemäß § 93 Abs. 1 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) erhebt die Gemeinde Brensbach Abgaben nach den gesetzlichen Vorschriften. Diese gesetzlichen Vorschriften ergeben sich aus dem Gesetz über kommunale Abgaben (KAG).

Nach § 1 Abs. 1 KAG ist die Gemeinde Brensbach berechtigt, kommunale Abgaben (Steuern, Gebühren und Beiträge) zu erheben, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Die kommunalen Abgaben dürfen gemäß § 2 KAG nur aufgrund einer Abgabensatzung erhoben werden, die den Kreis der Abgabenschuldigen, den die Abgabe begründenden Tatbestand, den Maßstab und den Satz der Abgabe sowie den Zeitpunkt der Entstehung und der Fälligkeit der Schuld bestimmen.

Die Gemeinde Brensbach erhebt Verwaltungsgebühren und Benutzungsgebühren. Gemäß § 9 Abs. 1 KAG können Verwaltungsgebühren als Gegenleistung für Amtshandlungen oder sonstige Verwaltungstätigkeiten, die auf Veranlassung oder überwiegend im Interesse einzelner vorgenommen werden, erhoben werden. Nach § 10 Abs. 1 KAG können Benutzungsgebühren als Gegenleistung für die Inanspruchnahme der öffentlichen Einrichtungen erhoben werden.

Wasserversorgung

In der Wasserversorgung erhebt die Gemeinde Brensbach zur Deckung ihrer Kosten eine Verbrauchsgebühr und eine Grundgebühr.

Für den Kalkulationszeitraum 2025-2026 wurden die Gebührensätze neu kalkuliert. Mit Satzung zur 12. Änderung der Wasserversorgungssatzung wurde die Verbrauchsgebühr in Höhe von 3,20/cbm brutto beschlossen.

Abwasserbeseitigung

In der Abwasserbeseitigung erhebt die Gemeinde Brensbach zur Deckung ihrer Kosten eine Schmutzwassergebühr und eine Niederschlagswassergebühr.

Für den Kalkulationszeitraum 2025-2026 wurden die Gebührensätze neu kalkuliert. Mit Satzung zur 21. Änderung der Entwässerungssatzung wurde die Gebühr von 2,96 € pro cbm Frischwasserverbrauch beschlossen.

Friedhofs- und Bestattungswesen

Im Friedhofs- und Bestattungswesen erhebt die Gemeinde Brensbach zur Deckung ihrer Kosten Benutzungsgebühren.

Die Gebührensätze wurden letztmalig mit der Satzung zur 10. Änderung der Gebührenordnung zur Friedhofsordnung vom 16.11.2023 angepasst.

Ergebnishaushalt									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten			
				2024	2025	2026	2027	2028	
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-147.798	-105.793	-90.459	-92.268	-94.113	-95.995	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.416.501	-2.441.868	-2.584.072	-2.635.753	-2.688.469	-2.742.237	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-222.605	-149.500	-179.290	-182.875	-186.532	-190.262	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-7.943						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.137.919	-6.480.440	-6.615.512	-7.489.104	-7.785.694	-8.053.456	
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-293.503	-229.863	-224.319	-232.170	-237.974	-243.924	
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.748.625	-2.389.355	-2.913.725	-3.074.771	-3.226.075	-3.297.359	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen		-373.923	-518.269	-472.461	-240.159	-231.471	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-173.565	-186.708	-171.458	-174.887	-178.384	-181.950	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.148.459	-12.357.450	-13.297.104	-14.354.289	-14.637.400	-15.036.654	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.981.004	3.289.510	3.471.070	3.540.495	3.611.302	3.683.531	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	304.197	391.659	374.220	380.986	387.888	394.926	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.344.157	2.351.768	2.967.552	2.662.603	2.494.474	2.537.973	
14	66	Abschreibungen		816.046	1.032.235	1.160.943	1.250.191	1.254.005	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	752.697	762.008	792.607	806.559	820.790	835.305	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.176.972	5.153.717	5.021.592	5.339.144	5.862.067	6.062.046	
17	72	Transferaufwendungen	957	2.800	2.800	2.856	2.913	2.971	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.727	13.375	5.215	5.320	5.427	5.534	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.573.711	12.780.883	13.667.291	13.898.906	14.435.052	14.776.291	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-574.748	423.433	370.187	-455.383	-202.348	-260.363	
21	56, 57	Finanzerträge	-4.812	-9.200	-11.900	-12.138	-12.380	-12.627	
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	104.622	186.750	265.363	324.157	353.833	355.767	
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	99.811	177.550	253.463	312.019	341.453	343.140	
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-12.153.271	-12.366.650	-13.309.004	-14.366.427	-14.649.780	-15.049.281	
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	11.678.334	12.967.633	13.932.854	14.223.063	14.788.885	15.132.058	
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-474.937	600.983	623.650	-143.364	139.105	82.777	
27	59	Außerordentliche Erträge	-58.530	-6.000	-7.000	-7.140	-7.283	-7.429	
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	55.015						
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-3.515	-6.000	-7.000	-7.140	-7.283	-7.429	
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-478.452	594.983	616.650	-150.504	131.822	75.348	

Ergebnishaushalt									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten			
				2024	2025	2026	2027	2028	
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):							
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---	---

Finanzhaushalt									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten			
				2024	2025	2026	2027	2028	
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.952	105.793	90.459	92.268	94.113	95.995	
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.512.524	2.461.868	2.584.072	2.635.753	2.688.469	2.742.237	
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	242.558	149.500	179.290	182.875	186.532	190.262	
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.351.009	6.480.440	6.615.512	7.489.104	7.785.694	8.053.456	
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	318.412	229.863	224.319	232.170	237.974	243.924	
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.750.687	2.389.355	2.913.725	3.074.771	3.226.075	3.297.359	
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.770	9.200	11.900	12.138	12.380	12.627	
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	213.535	192.708	178.458	182.027	185.667	189.379	
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	12.570.448	12.018.727	12.797.735	13.901.106	14.416.904	14.825.239	
10	830	Personalauszahlungen	-2.984.452	-3.295.710	-3.477.670	-3.547.227	-3.618.167	-3.690.531	
11	831	Versorgungsauszahlungen	-304.197	-356.159	-338.220	-344.986	-351.888	-358.926	
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.266.603	-2.328.068	-2.943.452	-2.638.371	-2.470.109	-2.513.473	
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-316	-2.800	-2.800	-2.856	-2.913	-2.971	
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-742.647	-762.008	-792.607	-806.559	-820.790	-835.305	
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-4.888.814	-5.153.717	-5.021.592	-5.339.144	-5.862.067	-6.062.046	
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-102.583	-186.750	-265.363	-324.157	-353.833	-355.767	
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-65.252	-13.375	-5.215	-5.320	-5.427	-5.534	
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-11.354.863	-12.098.587	-12.846.919	-13.008.620	-13.485.194	-13.824.553	
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	1.215.585	-79.860	-49.184	892.486	931.710	1.000.686	
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	508.938	166.537	361.537	360.537	558.537	310.537	
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	15.361	12.537	12.537	12.537	12.537	12.537	
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	22.895						
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1						

Finanzhaushalt									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten			
				2024	2025	2026	2027	2028	
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	531.834	166.537	361.537	360.537	558.537	310.537	
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-28.659	-1.100.000	-925.000	-860.000			
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.922.401	-1.173.000	-1.091.000	-2.496.000	-1.406.000	-106.000	
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-175.537	-791.000	-669.000	-420.000	-855.000	-275.000	
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-27.238	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500	
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-2.153.835	-3.091.500	-2.712.500	-3.803.500	-2.288.500	-408.500	
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.622.001	-2.924.963	-2.350.963	-3.442.963	-1.729.963	-97.963	
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-406.416	-3.004.823	-2.400.147	-2.550.477	-798.253	902.723	
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	400.000	2.933.000	2.359.000	3.451.000	1.738.000	106.000	
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessekasse;	-316.474	-401.512	-415.000	-472.517	-501.484	-503.251	
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-292.319	-386.000	-399.488	-457.005	-485.972	-487.739	
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	83.526	2.531.488	1.944.000	2.978.483	1.236.516	-397.251	
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-322.890	-473.335	-456.147	428.006	438.263	505.472	
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	332.377	---	---	---	---	---	
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-174.762	---	---	---	---	---	
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	157.615	---	---	---	---	---	
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.317.759	1.152.485	679.150	223.003	651.009	1.089.272	
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-165.275	-473.335	-456.147	428.006	438.263	505.472	

Finanzhaushalt									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten			
				2024	2025	2026	2027	2028	
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	1.152.484	679.150	223.003	651.009	1.089.272	1.594.744	
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):							
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen							
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen							
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-224.160,02	---	---	---	---	---	---

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage	-25.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000		-280.000 -164.459
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							220
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							11.990
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							275
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.834
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000		-280.000 -153.111
2009-002 Maschinen,Fahrzeuge, Geräte	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000		-796.000 -571.382
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							109
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							-2.661
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							16.000 25.366
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							14.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000		-812.000 -546.808
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							-61.360
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-228
2009-004 Möbel							-13.000 -6.423
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							381
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-13.000 -6.804
2009-005 Anschaffungen	-70.000	-56.000	-40.000	-40.000	-40.000		-525.000 -240.882
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							21.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-70.000	-56.000	-40.000	-40.000	-40.000		-525.000 -261.498
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-383
2009-006 Maschinen, Gerätschaften							-306.000 -131.614
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							89.000 22.931
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							1.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-395.000 -155.545
2009-007 Zuschuss zu Vereinsinvestitionen	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-27.000 -5.233
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-27.000 -5.233
2009-008 Anschaffung Außengeräte	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-39.000 -24.138
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							417
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							1.523
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-39.000 -26.077
2009-010 Anschaffung Außengeräte	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-42.000 -35.943
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							240
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-577
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-42.000 -35.606
2009-011 Anschaffung Außengeräte	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-33.162 -24.050
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							449

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							5.385
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-33.162 -29.884
2009-013 Spielplatz Neuanlage							-35.000 -22.732
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							1.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-35.000 -23.932
2009-014 Spielplatz Goethestraße							-56.000 -29.721
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							50.000 22.366
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-7.998
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.466
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-106.000 -20.623
2009-015 Investitionszuschüsse sonstige Vereine							-23.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-23.000
2009-016 Turn- u. Sportgeräte	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		-35.000 -13.915
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							2.300
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		-35.000 -16.215
2009-023 Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	-5.000	-20.000	-80.000	-5.000	-5.000		-155.000 -240.975
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							19.689
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-4.076
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-5.518
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000	-20.000	-80.000	-5.000	-5.000		-155.000 -237.166
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.126
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-15.031
2009-024 Fernüberwachungssystem	-70.000		-70.000				-598.047 -282.534
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-310.648
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-70.000		-70.000				-598.047 58.941
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-30.827
2009-025 Erw. d. Straßenbeleuchtung u.Straßenbau	-3.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000		-132.000 -84.103
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-47.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000		-85.000 -70.648
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-13.401
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-55
2009-027 Ortsgestaltungsmaßnahmen							-31.000 -17.879
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							25.000 24.427
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-56.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-41.347
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-960
2009-030 Neubau Bürgertreff							-100.000 -114.335

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							70.000 85.829
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-170.000 -26.858
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-173.306
2009-032 Maschinen, Geräte, Anlagevermögen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-56.000 -51.771
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							228
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.787
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.169
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-56.000 -46.003
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							-1.155
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-459
2009-034 Erwerb von Grundstücken			-10.000				17.321
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							60.000 134.382
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000				-60.000 -117.062
2009-037 Tilgung Kredite	2.544.025	1.956.537	2.991.020	1.249.053	-384.714		13.408.017 4.256.401
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							1.438
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							-9.649
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	12.537	12.537	12.537	12.537	12.537		145.779 180.651
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl.	2.933.000	2.359.000	3.451.000	1.738.000	106.000		16.740.363 7.056.932
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-401.512	-415.000	-472.517	-501.484	-503.251		-3.478.125 -2.972.971
2011-004 Verbindungsweg Ezyer Straße/In der Reffe							-20.000 -16.517
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							180.000 149.516
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-165.786
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-247
2011-008 Wasserleitungsbau Röchling, Brensbach							-45.000 -44.561
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							55.000 63.268
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-100.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-92.020
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.619
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-17.428
2011-012 Investitionspauschale	44.000	52.000	44.000	44.000	44.000		774.000 732.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	44.000	52.000	44.000	44.000	44.000		774.000 732.000
2012-003 Kanal Heidelb./Darmstädter Straße							-1.735
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.735
2012-005 Wasserleitungsbau In der Hohl							-40.000 -79.398
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							6.867
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-40.000

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-72.945
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							481
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-13.801
2012-008 Hochbehälter Brensbach							-117.319
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-98.654
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-18.665
2012-009 Sanierung Hochbehälter Stierbach	-300.000	-600.000	-600.000	-1.300.000			-1.063.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-6.800
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	-600.000	-600.000	-1.300.000			-103.000
							-960.000
							-6.800
2012-010 Ringschluss Schlangenacker							-50.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-139.837
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-117.510
							-22.327
2012-014 Neuanlage Grünflächen DEP Nd.-Kainsb.							-17.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							13.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-30.000
2012-015 Verkaufserlös Neue Schule Nd.-Kainsbach							200.000
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							110.000
							200.000
							110.000
2012-017 Quellkammer Mummenroth							-120.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-70.000
2012-019 Versorgungsrücklage Beamte	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500		-44.634
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500		-55.076
							-44.634
							-55.076
2013-001 Wasserleitungsbau Eiergasse Wallbach							-120.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-59.255
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							7.357
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-120.000
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-56.566
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							515
							-10.562
2013-002 Straßenbau Eiergasse Wallbach							-91.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-90.855
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							90.000
							44.343
							-181.000
							-135.197
2013-003 Kanal In der Hohl							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							6.405
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-6.405
2013-004 Straßenbau In der Hohl							-123.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-107.671
							69.000
							97.538

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-192.000 -205.208
2013-007 Heizzentrale Bauhof							-90.000 -118.776
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							19.408
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-135.269
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-90.000 -2.916
2013-008 Heizzentrale FWGH Brensbach							-50.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-50.000
2013-009 Heizzentrale Kita Brensbach							-60.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-60.000
2013-010 Einrichtung/Ausstattung Bürgertreff Nd.-Kainsbach							-30.000 -6.008
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							10.000 6.077
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-40.000 -12.085
2013-011 Auszahlung Ansparrate							60.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							60.000
2013-012 Anschaffung Möbel							-2.475
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.475
2014-003 Einrichtung, Ausstattung, Möbel	-10.000	-55.000	-5.000	-5.000	-5.000		-145.000 -44.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000	-55.000	-5.000	-5.000	-5.000		-145.000 -44.450
2014-004 Erweiterung Hochbehälter Brensbach							-1.465.000 -1.704.802
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-800.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-665.000 -1.438.362
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.750
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							798
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-264.488
2014-005 Druckerhöhungsanlage Stierbach							-25.000 -60.781
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-51.076
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-9.704
2014-006 Maschinen, Geräte							-8.000 -9.408
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-8.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-9.408
2014-007 Verkauf Grundstück							40.000 25.160
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							40.000 25.160
2014-008 Kanalhausanschlüsse Eiergasse							0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							4.437
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.437
2015-001 Verteilerschacht Nd.- Kainsbach/Affhöllerbach/Stier							-210.462 -6.711

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-110.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.462 -5.644
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.067
2015-002 Fahrzeuge	-190.000	-200.000		-380.000			-1.055.933 -799.596
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		40.000					408.000 350.182
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							2.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-190.000	-240.000		-380.000			-1.463.933 -1.152.278
2015-003 Anbau Feuerwehrrätehaus Nieder-Kainsbach	-900.000	-753.000	-800.000	248.000			-1.855.036 -205.553
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		147.000		248.000			147.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-900.000	-900.000	-800.000				-2.002.036 -36
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-173.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-31.767
2015-004 Container/Garagenanbau Sporth.Wersau							-15.000 -25.384
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-24.785
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-598
2015-005 Brandschutztür Sportheim NDK							-5.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000
2015-006 Anbau Friedhofshalle Affhöllerbach							-5.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							7.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-12.000
2015-007 Wasserleitung Böllsteiner Straße							-21.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							3.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-24.000
2015-008 Kanal Böllsteiner Straße							-31.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							3.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-34.000
2015-009 Stellplatzablösebetrag							15.339
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.339
2015-010 Spielplatz Affhöllerbach							-788
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							5.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-5.788
2015-011 Wasserhausanschlüsse							82.641
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		150.000 250.389
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000		-150.000 -159.180
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.596
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.521

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-2.493
2015-012 Kanalhausanschlüsse							19.262
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		150.000 142.342
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000		-150.000 -102.897
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.183
2016-001 UV-Anlage Wallbach							-15.000 -17.201
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-14.455
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-2.746
2016-002 Buswarte Halle Stierbach							-8.000 -6.081
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							5.000 6.540
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-12.621
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-13.000
2016-003 Druckerhöhungsanl. Alter Hochbehälter (Falkenhof)							-60.000 -84.170
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-60.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-70.732
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-13.439
2016-004 Grunderwerb Wasserversorg. Nd.-Kainsbach							-5.000 -5.475
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -5.475
2016-005 Anschaffung Maschinen, Geräte Friedhof	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-38.000 -5.834
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-38.000 -5.834
2016-007 Baumaßnahmen KIP-Pauschale							-23.293
14 14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie							5.720
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-27.059
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.954
2016-008 Erschließungsbeitrag							2.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							5.375
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.975
2016-009 Erneuerg./Erweiterg. Flutlichtanl. Sportpl. NDK							-6.638
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-6.638
2017-002 Verkehrsüberwachungsgeräte							-20.000 -17.532
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000 -17.532
2017-003 Löschteich Wallbach							-461.010 -271.881
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-56.010 -13.709
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-420.000 -258.172
2017-004 Sirenenanlage							-9.000 -7.546

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.546
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-9.000
2017-005 Neuschaffung Personalraum							-38.000 -54.963
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-38.000 -53.513
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.450
2017-006 Sporthalle Brensbach							-1.718.970 -3.168.112
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							700.000 912.635
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.618
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.418.970 -4.053.937
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-8.689
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.264
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-13.767
2017-007 Erweiterung des Leitungsnetzes							-20.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000
2017-008 Erneuerung Leitungsnetz							-548.153 -392.943
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							69.000 122.047
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-617.153 -442.171
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							8.372
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-81.191
2017-009 Erneuerung Leitungsnetz							-617.000 -733.663
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							-149.032
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							153.000 126.257
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-770.000 -710.888
2017-010 Gehweg Affhöllerbacher Straße zum Sportplatz SG							-30.000 -32.823
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-32.823
2017-011 Grundhafte Sanierung Gaststätte Bürgerstube							-2.990.000 -1.259.777
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							810.000 594.295
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-3.800.000 -1.834.752
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-19.320
2017-012 Bürgertreff Nd.-Kainsbach - KIP Maßnahme							-58.000 -77.600
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							500
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-58.000 -78.100
2017-013 Toilettenanlage ehem. OWK-Heim							-20.000 -2.900
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-20.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.900
2017-014 Spielplatz Neuanlage/Neugeräte	-25.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-150.000 -67.737

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-29.119
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-150.000 -38.618
2017-015 Kanal Krämergasse							-130.000 -156.182
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-130.000 -156.182
2017-016 KIP-Maßnahme Erneuerung Treppe Am Oberwald							-8.493
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-8.493
2017-017 KIP-Maßnahme Ern.Heizungsanl. Sportheim SG Nd.-K.							-48.533
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-48.533
2017-018 KIP-Maßnahme Entfeuchtung Keller DGH Wersau							-24.400
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.905
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-495
2017-019 Wasserleitung Krämergasse Affh.							-90.293
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-75.876
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-14.416
2017-020 Gewerbepark Gersprenz							655
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							655
2017-021 Erweiterung BG Am Alten Bahnhof							-8.092
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-8.092
2017-022 Anschaffung Wasserzähler							-23.213
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-19.507
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-3.706
2018-001 Wasserleitung Mummenroth							-100.000 -127.753
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							16.280
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.000 -127.150
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							317
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-17.200
2018-002 Wasserleitung Am Alten Bahnhof							-93.000 -129.078
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							12.000 20.817
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-105.000 -127.304
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-22.591
2018-003 Abwasserleitung Am Alten Bahnhof							-225.000 -167.287
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.000 18.827
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-240.000 -186.114
2018-004 Straßenbau Am Alten Bahnhof							-161.871 -33.320
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							260.000 294.281
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-421.871 -327.600
2018-005 Herstellung Löschwasserentnahmestelle							-15.000 -2.808

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-15.000 -2.808
2018-006 Hallenanbau TV 1908 Wersau							-2.000 -4.080
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			50.000				110.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-50.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-110.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.000 -4.038
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-42
2018-007 Wasserleitung Mannheimer Landstraße							-3.000 -250
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							32.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-35.000 -210
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-40
2018-008 Zaun f. Wasserversorgungsanlage Wallbach							-20.000 -12.229
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000 -10.277
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.953
2018-009 Abwasserleitung Mannheimer Landstraße							-57.000 -250
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							55.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-112.000 -250
2018-010 Straßenbau Mannheimer Landstraße							-35.000 -250
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							120.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-155.000 -250
2018-011 Investitionszusch.Flutlichtanl./Bewässerungssystem							-115.000 -44.810
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.810
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-115.000 -40.000
2018-012 Installation WLAN Hotspots							-45.000 -22.240
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-45.000 -21.938
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-301
2018-013 Zaun Brunnen Nieder-Kainsbach							-8.469
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.117
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.352
2019-001 Druckerhöhungsanlage Höllerbach							-50.000 -109.946
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-92.391
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-17.554
2019-003 Bestattungskultur							-85.000 -19.201
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							556
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							39.229
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-85.000 -58.986

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2019-004 Wasserleitung Bahnhofstraße							-223
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-187
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-36
2019-005 Wasserleitung Im Sommergrund							-15.000 -59.184
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz,							-503
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-15.000 -50.751
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							80
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-8.010
2019-006 Abwasserleitung Im Sommergrund							-71.000 -97.472
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							9.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-80.000 -97.472
2019-007 Gehwege Bahnhofstraße							-223
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-223
2019-008 Straßenbau Im Sommergrund							-20.000 18.406
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							130.000 135.981
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-150.000 -117.574
2019-009 Sportplatz Brensbach Rasenplatz							-430.000 -424.300
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-430.000 -424.300
2019-010 Software Liegenschaftsverwaltung							-4.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.000
2019-011 Druck-u. Falleitung Hochbehälter Brensbach							-200.000 -232.495
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-200.000 -195.548
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-36.947
2019-012 Konzeption Abwasserleitung Mummenroth							-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000
2019-013 Herstellung Einfriedigungstore							-5.000 -5.904
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -5.904
2019-014 Ersatzpumpe Wasserversorgung Brensbach							-10.453
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-8.784
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							3.338
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-5.007
2019-015 KIP-Maßnahme Schließanlage Gemeindezentrum Brb.							-8.876
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.121
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.998
2020-003 Anschaffung Aufsitzmäher							-50.000 -5.770
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-50.000 -5.770
2020-004 Flutlichtanlage Sportplatz Nieder-Kainsbach							-45.000 -47.993

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-45.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-37.093
2020-005 Wasserleitung Ochsenwiesenweg Brensbach							-10.900
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-110.000
2020-006 Geländer Treppenweg Mühlberg/Birkenweg Affhöllerb.							-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000
2020-007 Grundhafte Sanierg. Kainsbachverrohrung(Stierbach)		-50.000					-350.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000					-6.300
2021-001 Ausbau Heidelberger/Darmstädter Straße							-350.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-6.300
2021-002 Abwasserleitung Kilsbach		-25.000	-250.000				-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000	-250.000				-50.000
2021-003 Investitionszuschuss Wohnraumschaffung							-75.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-24.659
2021-004 Verkauf Teilfläche Bolzplatz Brensbach							-75.000
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							-24.659
2021-005 Turn-und Sportgeräte							515.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							515.000
2022-001 Raumluftanlagen für alle 3 Kitas							1.750
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							1.750
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-56.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-112.401
2022-002 Zuschuss Tennisclub TCB 1979 Brensbach							224.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							251.773
2022-003 Urnenwand Friedhof Wersau							-345.552
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-280.000
2022-004 Neue Toranlage Friedhof Affhöllerbach							-18.623
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-12.000
2022-005 Urnenwand Friedhof Brensbach							-12.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-12.000
2022-006 Erwerb von Entega Anteilen							-25.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-28.399
2022-007 Schaffung eines Multifunktionsplatzes	-5.000						-25.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-19.790
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000						-25.000
2022-008 Wasserzählermeßschacht Rathaus							-19.790
							-144.000
							-143.526
							-143.526
							-15.000
							-9.521
							9.585
							-15.000
							-19.105
							-2.674

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.674
2022-009 Schildaufsteller 800-Jahr-Feier Brensbach							-11.627
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.140
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.487
2022-010 Zaunanlage Löschteich Kilsbach							-4.303
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.303
2022-011 Einzahlung Geschäftsanteil OGIG							-641
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-641
2023-001 Wasserleitung grundhafte Straßensanierung		-30.000	-490.000				-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000	-490.000				-30.000
2023-002 Wasserleitungsumlegung L 3260 - Planung	-25.000						-50.000 -16.308
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000						-50.000 -16.308
2023-003 Wasserversorgung Affhöllerbach - Grunderwerb							-5.000 -7.055
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -7.055
2023-004 Neubau Wasserleitung Kilsbacher Straße	-300.000						-320.000 -179.135
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000						-320.000 -179.135
2023-005 Einzäunung Löschteich Mummenroth							-10.000 -7.984
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000 -7.984
2023-006 Breitbandnetz/Giganetz	-163.000	-163.000	-163.000	-163.000	-163.000		-489.016 -347.964
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-278.918
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000		-420.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000		-69.016 -69.046
2023-007 Kanalleitung grundhafte Straßensanierung		-30.000	-145.000				-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000	-145.000				-30.000
2023-008 Sirenenanlagen	-20.000	-20.000					-70.000 -16.084
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	10.000					20.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	-30.000					-90.000 -16.084
2023-009 Straßenbau grundhafte Straßensanierung		-70.000	-751.000	154.000	154.000		-70.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			154.000	154.000	154.000		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-70.000	-905.000				-70.000
2023-011 Handlauf Wassertretbecken Brünchen							-2.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.000
2023-013 Gehwege Brensb.,Kreuz-,Bahnhofstraße, Wersau							-250.000 -507.381
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							1.000.000 178.445
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.250.000 -685.826
2023-014 Geschäftsanteil Schlachthof							1
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.							1

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2024-001 Software Ratsinformationsdienst	-20.000						-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000						-12.198 -20.000 -12.198
2024-002 Lagercontainer	-8.000						-8.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000						-8.000
2024-003 Einzäunung Löschteich Wersau	-15.000						-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000						-15.000
2024-004 Notstromversorgung	-150.000						-150.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-150.000						-150.000
2024-005 Bewegl. Wirtschaftsgüter	-6.000	-2.000					-8.000 -6.444
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000	-2.000					-8.000 -6.444
2024-006 Walmdach Sporthalle Wersau	-200.000						-200.000 -4.281
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-200.000						-200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.281
2024-007 Schachtsanierung Wersau/Bierbach	-50.000						-50.000 -67.090
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000						-50.000 -67.090
2024-008 Pumpwerk Nieder-Kainsbach Affhöllerbach	-250.000						-250.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000						-250.000
2024-009 Kanalleitung Affhöllerbach, Kilsbacher Straße	-100.000						-100.000 -306.174
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000						-100.000 -306.174
2024-010 Zuschuss Ladesäule entega							-2.499
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.499
2025-001 Anschaffungen		-6.000					-6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-6.000					-6.000
2025-002 Anschaffungen Software		-15.000					-15.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-15.000					-15.000
2025-003 Zuschuss Fahrzeug Ordnungsbehördenbezirk		-20.000					-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000					-20.000
2025-004 neuer Container (Modulbau)				-200.000			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-200.000			
2025-005 Einrichtung Jugendraum		-120.000					-120.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-120.000					-120.000
2025-006 Fangzaun Sportplatz		-25.000					-25.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-25.000					-25.000
2025-007 Trübungs und pHMessanlage		-10.000					-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000					-10.000
2025-008 Trübungs und pHMessanlage Wallbach		-10.000					-10.000

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000					-10.000
2025-009 Digitalisierung Rohrnetz		-10.000					-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000					-10.000
2025-010 Urnenwand Friedhof Nieder-Kainsbach		-25.000					-25.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-25.000					-25.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.493.012	-3.127.500	-4.276.017	-2.789.984	-911.751		-30.984.419 -22.977.293
Gesamtsumme Einzahlungen	3.099.537	2.720.537	3.811.537	2.296.537	416.537		23.809.142 12.456.054
Gesamtsumme	-393.475	-406.963	-464.480	-493.447	-495.214		-7.175.277 -10.521.240

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-49
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.600	-2.000	-1.635
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-2.500	-9.718
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.357	-5.287	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.780	-880	-5.374
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.237	-10.667	-16.776
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.117.599	1.072.512	1.012.300
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	224.705	234.562	177.153
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	546.150	491.030	440.139
14	66	Abschreibungen	92.835	67.845	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.000	29.000	45.011
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			251
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600	1.400	1.574
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.018.889	1.896.349	1.676.429
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.008.652	1.885.682	1.659.653
21	56, 57	Finanzerträge	-8.400	-7.200	-9.497
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-8.400	-7.200	-9.497
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.000.252	1.878.482	1.650.156
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.491
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			8.032
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			3.541
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.000.252	1.878.482	1.653.697
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-522.381	-535.031	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	81.630	83.003	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-440.751	-452.028	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.559.501	1.426.454	1.653.697

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				200		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				1		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				201		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-22.247		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-136.000		-108.000	-50.833	-1.556.000	-1.376.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.500		-4.500		-58.134	-44.634
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-140.500		-112.500	-73.080	-1.614.134	-1.420.634
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-140.500		-112.500	-72.879	-1.614.134	-1.420.634

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage	-15.000		-10.000	-10.000	-10.000		-280.000 -162.117
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							11.990
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							275
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.834
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000		-10.000	-10.000	-10.000		-280.000 -150.548
2009-002 Maschinen,Fahrzeuge, Geräte	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000		-796.000 -569.750
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							-298
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							-2.661
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							16.000 25.366
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							14.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000		-812.000 -544.997
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							-61.360
2009-004 Möbel							-444
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-444
2009-037 Tilgung Kredite							806
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							806
2012-019 Versorgungsrücklage Beamte	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500		-44.634 -46.379
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500		-44.634 -46.379
2013-007 Heizzentrale Bauhof							-90.000 -118.776
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							19.408
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-135.269
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-90.000 -2.916
2014-003 Einrichtung, Ausstattung, Möbel	-55.000		-5.000	-5.000	-5.000		-145.000 -44.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-55.000		-5.000	-5.000	-5.000		-145.000 -44.450
2022-008 Wasserzählermeßschacht Rathaus							-2.674
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.674
2023-014 Geschäftsanteil Schlachthof							1
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.							1
2024-001 Software Ratsinformationsdienst							-20.000 -12.198
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000 -12.198
2024-002 Lagercontainer							-8.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-8.000
2025-001 Anschaffungen	-6.000						-6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000						-6.000
2025-002 Anschaffungen Software	-15.000						-15.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000						-15.000

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
Gesamtsumme Auszahlungen	-140.500		-64.500	-64.500	-64.500		-1.420.634 -1.028.027
Gesamtsumme Einzahlungen							16.000 72.047

Bezeichnung	Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)
		Nr. Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1
Produktbereich:	Innere Verwaltung	01
Produktgruppe:	Verwaltungssteuerung und -service	10
Produkt:	Gemeindeorgane	011010

Produktart:

- ☐ internes Produkt
☒ externes Produkt

Produktver-
antwortung:

GB1

HGO, Hauptsatzung der Gemeinde Brensbach, Geschäftsordnungen der Gremien

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen

Gemeindevertretung, Fachausschüsse, Gemeindevorstand,
 Ortsbeiräte, Kommissionen
 Vorbereitung, Durchführung der Sitzungen, Umsetzung der Beschlüsse,
 Öffentlichkeitsarbeit

Beteiligte bei der Produkterstellung

Extern:

Intern:

GB1, Hauptverwaltung

Produkt-Empfänger / Zielgruppe

Extern:

Mandatsträger, Einwohnerschaft

Intern:

vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt

1. Praktische Umsetzung des neuen Ratsinformationssystems (Suchfunktion, Archivierung)

2.

3.

4.

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung**Plan 2025**

1.

2.

3.

4

5.

Ergänzende Erläuterungen:

Anzahl der Sitzungen 2017-2024

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gemeindevertretung	11	10	10	12	11	13	11	11
Haupt- und Finanzausschuss	11	11	12	14	12	11	9	10
Ausschuss für Bauen, Umwelt und Landwirtschaft				-	10	10	9	9
Sport-, Kultur- und Sozialausschuss		6	6	3	5	6	5	6
Gemeindevorstand	19	17	19	18	17	19	17	15

Teilergebnishaushalt Produkt 011010 Gemeindeorgane

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-49
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-2.500	-87
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-680	-680	-700
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.180	-3.180	-836
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	124.691	116.060	111.552
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	114.154	118.955	107.302
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.580	30.810	18.080
14	66	Abschreibungen	3.412	3.367	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			251
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	275.837	269.192	237.185
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	274.657	266.012	236.349
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	274.657	266.012	236.349
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.147
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.147
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	274.657	266.012	234.202
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	274.657	266.012	234.202

Teilfinanzhaushalt Produkt 011010 Gemeindeorgane

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-20.000		-20.000	-20.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.500		-4.500		-58.134	-44.634
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-4.500		-24.500		-78.134	-64.634
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-4.500		-24.500		-78.134	-64.634

Investitionen Produkt 011010 Gemeindeorgane

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2012-019 Versorgungsrücklage Beamte	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500		-44.634 -46.379
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500		-44.634 -46.379
2014-003 Einrichtung, Ausstattung, Möbel							-511
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-511
2024-001 Software Ratsinformationsdienst							-20.000 -12.198
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000 -12.198
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500		-64.634 -59.088
Gesamtsumme Einzahlungen							

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1		
Produktbereich:	Innere Verwaltung	01	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	Verwaltungssteuerung und -service	0110	111	Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt:	Leistungen für die Gesamtverwaltung	011020		
Produktart: ☒ internes Produkt ☐ externes Produkt			Produktver-antwortung: Finanzen, Hauptamt, IT	
Rechts- /Auftragsgrundlage HGO, HessDatenschutzgesetz, Onlinezugangsgesetz				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Organisationsangelegenheiten, allgemeine Rechtsangelegenheiten und Vertragswesen, EDV und Bürotechnik, betriebsmed. Untersuchungen, Gleichstellungsbeauftragte, Beschaffungswesen, Archiv, Personalrat, Postwesen	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: div. Lieferanten	Intern: IT- Fachkraft, Hauptamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Vertragspartner	Intern: Bedienstete, Bürger
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Softwareumstellung auf Windows Office 11	
2. weitere Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes	
3. IT/Netzsicherheit – Umsetzung der Empfehlungen des IT Sicherheitschecks bzgl. Serverraum etc.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Prüfbericht IT Sicherheit	Plan 2025
2. Anzahl der umgesetzten Onlinezugangsprozesse	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 011020 Leistungen für die Gesamtverwaltung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.600	-2.000	-1.589
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.380
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.100	-200	-3.046
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.700	-2.200	-6.015
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	27.173	28.270	8.545
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.232	1.603	392
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.200	185.970	194.344
14	66	Abschreibungen	31.341	20.476	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.000	29.000	29.878
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	300.946	265.319	233.159
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	296.246	263.119	227.144
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	296.246	263.119	227.144
25	59	Außerordentliche Erträge			-744
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-744
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	296.246	263.119	226.400
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	296.246	263.119	226.400

Teilfinanzhaushalt Produkt 011020 Leistungen für die Gesamtverwaltung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				200		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				200		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-22.247		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-70.000		-35.000	-15.488	-470.000	-425.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-70.000		-35.000	-37.735	-470.000	-425.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-70.000		-35.000	-37.535	-470.000	-425.000

Investitionen Produkt 011020 Leistungen für die Gesamtverwaltung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage	-15.000		-10.000	-10.000	-10.000		-280.000 -159.423
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							11.990
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							275
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.834
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000		-10.000	-10.000	-10.000		-280.000 -147.855
2009-004 Möbel							-444
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-444
2009-037 Tilgung Kredite							806
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							806
2014-003 Einrichtung, Ausstattung, Möbel	-55.000		-5.000	-5.000	-5.000		-145.000 -43.940
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-55.000		-5.000	-5.000	-5.000		-145.000 -43.940
2022-008 Wasserzählermeßschacht Rathaus							-2.674
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.674
Gesamtsumme Auszahlungen	-70.000		-15.000	-15.000	-15.000		-425.000 -218.746
Gesamtsumme Einzahlungen							13.072

	Bezeichnung	Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)
			Nr. Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1	
Produktbereich:	Innere Verwaltung	01	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	Verwaltungssteuerung und -service	0110	111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt:	Finanzverwaltung	011030	
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktver- antwortung: Finanzen, Kasse, Steueramt
Rechts- /Auftragsgrundlage HGO, GemHVO, KAG, FAG, Hauptsatzung der Gemeinde Brensbach			

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen, Finanzplanung, Jahresrechnung, Finanzstatistik, Kreditverwaltung, Anlagen- und Bilanzbuchhaltung, Zahlungsverkehr Mahn- und Vollstreckungswesen, Gemeindesteuern, Gebühren, Beiträge	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: KIV	Intern: Finanzen, Kasse, Steueramt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Mandatsträger	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. zeitnahe Erstellung der Jahresabschlüsse und der damit einhergehenden Finanzberichte	
2. umfassende Schulung der neuen Bilanzbuchhalterinnen	
3. sukzessiver Abbau der externen Dienstleistungen im Finanzwesen	
4. Einführung der digitalen Gebührenkasse –siehe Investitionsplan	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	Plan 2025
1. Prüfberichte Jahresabschlüsse	
2. Aufträge/Rechnungen externer Dienstleister	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 011030 Finanzverwaltung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-46
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.438
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-1.484
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	319.280	262.180	233.159
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.865	43.708	22.196
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.150	141.600	118.784
14	66	Abschreibungen	3.600		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			15.133
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	528.895	447.488	389.273
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	528.895	447.488	387.789
21	56, 57	Finanzerträge	-8.400	-7.200	-9.497
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-8.400	-7.200	-9.497
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	520.495	440.288	378.292
25	59	Außerordentliche Erträge			-54
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			7.882
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			7.828
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	520.495	440.288	386.120
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-42.525	-42.005	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-42.525	-42.005	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	477.970	398.283	386.120

Teilfinanzhaushalt Produkt 011030 Finanzverwaltung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				1		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				1		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-21.000				-21.000	-21.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-21.000				-21.000	-21.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.000			1	-21.000	-21.000

Investitionen Produkt 011030 Finanzverwaltung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage							-2.245
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.245
2023-014 Geschäftsanteil Schlachthof							1
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.							1
2025-001 Anschaffungen	-6.000						-6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000						-6.000
2025-002 Anschaffungen Software	-15.000						-15.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000						-15.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-21.000						-21.000 -2.245
Gesamtsumme Einzahlungen							1

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1		
Produktbereich:	Innere Verwaltung	01	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	Verwaltungssteuerung und -service	0110	111	Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt:	Hauptverwaltung	011040		
Produktart: ☒ internes Produkt ☐ externes Produkt			Produktver-antwortung: Personalverwaltung	
Rechts- /Auftragsgrundlage TVÖD, Beamtenrecht, UVV-, SV- und ZV-Recht, Beihilferecht, Steuerrecht, HPVG, Beschlussfassungen gem. Gremien				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen Personalangelegenheiten, Stellenausschreibungen, Bearbeitung von Personalvorgängen, Abrechnungen, Tarifrechtswesen, Sozial- und zusatzversorgungsrechtliche Angelegenheiten	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: KIV	Intern: alle Bediensteten
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Mandatsträger	Intern: alle Bediensteten
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Einrichtung der neuen Personalsoftware (Loga) nebst Schulungen	
2. Übergabe der Anlagenbuchhaltung an die Finanzabteilung (Bibu)	
3. Ordnungsgemäße Abrechnungen der Löhne und Gehälter	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Ergebnis Lohnsteuerprüfung	Plan 2025
2. Ergebnis Sozialversicherungsprüfung	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 011040 Hauptverwaltung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-2.917
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-2.917
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	188.872	198.588	201.698
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.810	36.867	18.575
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.900	12.150	7.556
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	245.582	247.605	227.829
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	245.582	247.605	224.912
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	245.582	247.605	224.912
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.546
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			150
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.396
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	245.582	247.605	223.516
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.441	27.166	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	26.441	27.166	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	272.023	274.771	223.516

Teilfinanzhaushalt Produkt 011040 Hauptverwaltung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Investitionen Produkt 011040 Hauptverwaltung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage							-95
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-95
Gesamtsumme Auszahlungen							-95
Gesamtsumme Einzahlungen							

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1		
Produktbereich:	Innere Verwaltung	01	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	Verwaltungssteuerung und -service	0110	111	Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt:	Bauhof, Fuhrpark	011050		
Produktart: ☒ internes Produkt ☐ externes Produkt			Produktver-antwortung: Bauamt, Bauhof	
Rechts- /Auftragsgrundlage HGO, Beschlussfassungen gem. Gremien, Dienstanweisungen Bauhof				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Organisation und Führung des Bauhofbetriebes, Pflege/Unterhaltungsarbeiten im Gemeindegebiet und der gemeindlichen Infrastruktur Geräte- und Fuhrparkmanagement	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: div. Lieferanten	Intern: Bauamt, Bauhof
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Einführung der digitalen Leistungs-, Ressourcen- und Zeiterfassung	
2. Ordnungsgemäße Ausführung der Pflege- und Unterhaltungsarbeiten	
3.	
4.	
5.	
6.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	Plan 2025
1. digitale Auswertungen Rapportzettel im Rahmen der ILV	
2. Kosten für Fremdreparaturen, Betriebskosten	
3. Auswertung der Prüfberichte des Revisionsamt	
4. Sicherheitsbegehungsprotokolle, UVV Prüfungen	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 011050 Bauhof, Fuhrpark

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.334
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.357	-5.287	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-190
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.357	-5.287	-5.524
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	457.583	467.414	457.345
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.644	33.429	28.688
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.320	120.500	101.375
14	66	Abschreibungen	54.482	44.002	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600	1.400	1.574
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	667.629	666.745	588.982
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	663.272	661.458	583.458
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	663.272	661.458	583.458
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	663.272	661.458	583.458
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-479.856	-493.026	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	55.189	55.837	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-424.667	-437.189	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	238.605	224.269	583.458

Teilfinanzhaushalt Produkt 011050 Bauhof, Fuhrpark

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-45.000		-53.000	-35.344	-1.045.000	-910.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-45.000		-53.000	-35.344	-1.045.000	-910.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-45.000		-53.000	-35.344	-1.045.000	-910.000

Investitionen Produkt 011050 Bauhof, Fuhrpark

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage							-352
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-352
2009-002 Maschinen,Fahrzeuge, Geräte	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000		-796.000 -569.750
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							-298
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							-2.661
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							16.000 25.366
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							14.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000		-812.000 -544.997
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							-61.360
2013-007 Heizzentrale Bauhof							-90.000 -118.776
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							19.408
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-135.269
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-90.000 -2.916
2024-002 Lagercontainer							-8.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-8.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000		-910.000 -747.853
Gesamtsumme Einzahlungen							16.000 58.974

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-200	-90
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-69.000	-67.000	-69.703
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.913
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-800
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-997		-1.122
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-38.614	-21.300	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-300
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-108.711	-88.500	-73.928
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	195.139	162.647	142.506
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.881	11.708	9.399
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.524	274.325	293.938
14	66	Abschreibungen	185.136	111.877	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.900	37.400	18.873
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	300	500	164
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			29
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	817.880	598.457	464.909
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	709.169	509.957	390.981
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	709.169	509.957	390.981
25	59	Außerordentliche Erträge			-19
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.076
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			4.057
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	709.169	509.957	395.038
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-18.475	-18.873	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.146	26.133	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.671	7.260	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	717.840	517.217	395.038

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	197.000		10.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	197.000		10.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-900.000		-900.000		-2.934.046	-2.134.046
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-30.000		-45.000	-38.383	-550.000	-550.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-316.000	-380.000	-410.000	-18.031	-3.147.933 (-450.000)	-2.647.933
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.000				-20.000	-20.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.246.000	-380.000	-1.355.000	-56.414	-6.631.979 (-450.000)	-5.331.979
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.049.000	-380.000	-1.345.000	-56.414	-6.631.979 (-450.000)	-5.331.979

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage							-296
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							105
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-401
2009-004 Möbel							-13.000 -5.979
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-13.000 -5.979
2009-005 Anschaffungen	-56.000		-40.000	-40.000	-40.000		-525.000 -240.498
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							21.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-56.000		-40.000	-40.000	-40.000		-525.000 -261.498
2009-006 Maschinen, Gerätschaften							-306.000 -131.614
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							89.000 22.931
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							1.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-395.000 -155.545
2009-032 Maschinen, Geräte, Anlagevermögen							-4.382
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.787
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.169
2009-037 Tilgung Kredite							215
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							215
2013-002 Straßenbau Eiergasse Wallbach							-1.056
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.056
2013-008 Heizzentrale FWGH Brensbach							-50.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-50.000
2015-002 Fahrzeuge	-200.000	-380.000		-380.000			-1.055.933 -799.596
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	40.000						408.000 350.182
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							2.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-240.000	-380.000		-380.000			-1.463.933 -1.152.278
2015-003 Anbau Feuerwehrgerätehaus Nieder-Kainsbach	-753.000		-800.000	248.000			-1.855.036 -205.553
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	147.000			248.000			147.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-900.000		-800.000				-2.002.036 -36
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-173.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-31.767
2016-007 Baumaßnahmen KIP-Pauschale							-11.055
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-11.055
2017-002 Verkehrsüberwachungsgeräte							-20.000 -17.532
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000 -17.532
2017-003 Löschteich Wallbach							-461.010 -258.172
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.000

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-56.010
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-420.000 -258.172
2017-004 Sirenenanlage							-9.000 -7.546
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.546
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-9.000
2017-014 Spielplatz Neuanlage/Neugeräte							-7.549
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.549
2018-005 Herstellung Löschwasserentnahmestelle							-15.000 -2.808
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-15.000 -2.808
2022-010 Zaunanlage Löschteich Kilsbach							-4.303
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.303
2023-005 Einzäunung Löschteich Mummenroth							-10.000 -7.984
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000 -7.984
2023-008 Sirenenanlagen	-20.000						-70.000 -16.084
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000						20.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000						-90.000 -16.084
2024-003 Einzäunung Löschteich Wersau							-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-15.000
2024-004 Notstromversorgung							-150.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-150.000
2025-003 Zuschuss Fahrzeug Ordnungsbehördenbezirk	-20.000						-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000						-20.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.246.000	-380.000	-840.000	-420.000	-40.000		-5.253.979 -2.135.409
Gesamtsumme Einzahlungen	197.000			248.000			679.000 413.615

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1		
Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung	02	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	Statistik und Wahlen	0210	121	Statistik und Wahlen
Produkt:	Statistik und Wahlen	021010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktver-antwortung: Wahlamt, Ordnungsamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage KWG, LWG und BWG, HGO, einschl. Rechtsvorschriften zu statistischen Erhebungen				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Statistiken und Erhebungen (außer Finanzen), Erledigung aller Aufgaben zur ordnungsgemäßen Durchführung von Wahlen und Abstimmungen	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: KIV	Intern: Wahlamt, Ordnungsamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: wahlberechtigte Bevölkerung	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. fristgerechte Abwicklung aller statistischer Erhebungen	
2. reibungslose Durchführung der jeweils anstehenden Wahlen	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1.	Plan 2025
2.	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 021010 Statistik und Wahlen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.100	8.900	5.044
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.100	8.900	5.044
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.100	8.900	5.044
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	9.100	8.900	5.044
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	9.100	8.900	5.044
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.100	8.900	5.044

Teilfinanzhaushalt Produkt 021010 Statistik und Wahlen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung	Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
		Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1	
Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	Ordnungsangelegenheiten	0220	122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	Allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistungen	022010	
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt		Produktver-antwortung: Finanzen, Sozialamt, Gewerbeamt, Ordnungsamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage HSOG, HundeVO, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Jugendschutzgesetz, STVO, Gefahrgutgesetz, einschlägige Gesetze für Schiedsamt und Ortsgericht, Satzungsrecht der Gemeinde			

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gaststättenrecht, Gewerbeangelegenheiten, Sozial- und Obdachlosenangelegenheiten, Schiedsamt, Ortsgericht	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Sicherheitsdienst TKS	Intern: Finanzen, Sozialamt, Gewerbeamt, Ordnungsamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Aktivierung der mobilen Verkehrsüberwachung Ordnungsbehördenbezirk Fränkisch Crumbach, Brensbach, Reichelsheim	
2. weitere begleitende Maßnahmen zur Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung z.B. gezielter Einsatz der Geschwindigkeitsmesstafeln und Analyse der Auswertungen	
3.) Neubesetzung der Ortsgerichte	
4.)	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. geahndete Verkehrsverstöße	
2. Auswertungen Geschwindigkeitsmesstafel	
3	
4.	
Plan 2025	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 022010 allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.500	-30.000	-21.532
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.913
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-800
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.500	-30.000	-24.245
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	88.818	55.986	50.433
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.862	4.029	3.545
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.719	14.215	15.300
14	66	Abschreibungen	2.500	391	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.500	36.500	15.542
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	300	500	164
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	151.699	111.621	84.984
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	124.199	81.621	60.739
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	124.199	81.621	60.739
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			73
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			73
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	124.199	81.621	60.812
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	124.199	81.621	60.812

Teilfinanzhaushalt Produkt 022010 allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-20.000				-42.000	-42.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.000				-20.000	-20.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-20.000				-42.000	-42.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000				-42.000	-42.000

Investitionen

Produkt 022010 allgemeine Sicherheit, Ordnung und Dienstleistung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2017-002 Verkehrsüberwachungsgeräte							-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-17.532
2025-003 Zuschuss Fahrzeug Ordnungsbehördenbezirk	-20.000						-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000						-20.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-20.000						-40.000
Gesamtsumme Einzahlungen							-17.532

	Bezeichnung	Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)
			Nr. Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1	
Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung	02	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	Ordnungsangelegenheiten	0220	122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	Melde – und Personenstandswesen	022020	

Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt	Produktver- antwortung: Bürgerbüro, Einwohnermeldeamt, Standesamt
--	--

Rechts- /Auftragsgrundlage
 Personenstandsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, BGB, FamNÄndG, Hess. Meldegesetz, PassG

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen
 Aufgaben des Meldeamtes,
 Führungszeugnisse,
 Personalausweis- und Passwesen,
 Staatsangehörigkeitsrecht
 Fundbüro

Beteiligte bei der Produkterstellung

Extern: KIV	Intern: Bürgerbüro, Einwohnermeldeamt, Standesamt
----------------	--

Produkt-Empfänger / Zielgruppe

Extern: Einwohnerschaft	Intern:
----------------------------	---------

vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt

1. Einarbeitung der neuen Sachbearbeiterin Einwohnermeldeamt/Bürgerbüro
2. Weitere Umsetzung digitaler Dienstleistungen im Rahmen des Onlinezugangsgesetzes
- 3.
- 4.
- 5.

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	Plan 2025
1. Zahl der An/Ab/Ummeldungen	
2. Zahl der ausgestellten Personalausweise/Pässe	
3. Anzahl der digitalen Dienstleistungen (OZG)	
4.	

Ergänzende Erläuterungen:
 .

Teilergebnishaushalt Produkt 022020 Melde- und Personenstandswesen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-200	-90
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.500	-33.000	-35.314
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33.600	-33.200	-35.404
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	98.881	99.369	92.073
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.527	7.154	5.854
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.450	39.310	34.883
14	66	Abschreibungen	326	326	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	147.184	146.159	132.811
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	113.584	112.959	97.407
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	113.584	112.959	97.407
25	59	Außerordentliche Erträge			-1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			36
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			35
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	113.584	112.959	97.442
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-18.475	-18.873	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-18.475	-18.873	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	95.109	94.086	97.442

Teilfinanzhaushalt Produkt 022020 Melde- und Personenstandswesen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-13.000	-13.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-13.000	-13.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-13.000	-13.000

Investitionen

Produkt 022020 Melde- und Personenstandswesen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage							-296
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-296
2009-004 Möbel							-13.000 -5.979
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-13.000 -5.979
Gesamtsumme Auszahlungen							-13.000 -6.275
Gesamtsumme Einzahlungen							

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Verwaltung	1		
Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung	02	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	Brandschutz	0230	126	Brandschutz
Produkt:	Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen	023010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktver-antwortung: Bauamt, GBI	
Rechts- /Auftragsgrundlage Hess. Gesetz über den Brandschutz (HBKG), Alarm- und Einsatzpläne des Landes Hessen, Satzungsrecht der Gemeinde				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Aufgaben des Brandschutzes, Rettungs- und Bergungswesen, technische Hilfe auch für Dritte	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: FFW der Gemeinde, DRK	Intern: Bauamt, GBI
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Verkehrsteilnehmer	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Analyse der Ergebnisse der Machbarkeitsstudie	
2. Sicherung der schnellstmöglichen Einsatzbereitschaft mit zeitgemäßer Ausrüstung	
3. Umsetzung des Bedarfs- und Entwicklungsplans	
4. weiterhin zeitnahe Abrechnung der Feuerwehreinsätze	
5. Entlastung der ehrenamtlichen Feuerwehrführung	
6.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	Plan 2025
1. Auswertungen der Einsatzmeldebögen	
2. Kostendeckungsgrad siehe Ergebnisplan	
3. Erträge aus Einsatzabrechnungen	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 023010 Brandschutz- und Gefahrenabwehrmaßnahmen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.000	-4.000	-12.857
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-997		-1.122
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-38.614	-21.300	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-300
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-47.611	-25.300	-14.279
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.440	7.292	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	492	525	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.255	211.900	238.710
14	66	Abschreibungen	182.310	111.160	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.400	900	3.331
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			29
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	509.897	331.777	242.071
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	462.286	306.477	227.792
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	462.286	306.477	227.792
25	59	Außerordentliche Erträge			-18
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.967
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			3.949
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	462.286	306.477	231.741
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.146	26.133	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	27.146	26.133	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	489.432	332.610	231.741

Teilfinanzhaushalt Produkt 023010 Brandschutz- und Gefahrenabwehrmaßnahmen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	197.000		10.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	197.000		10.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-900.000		-900.000		-2.934.046	-2.134.046
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-30.000		-45.000	-38.383	-550.000	-550.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-296.000	-380.000	-410.000	-18.031	-3.092.933 (-450.000)	-2.592.933
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.226.000	-380.000	-1.355.000	-56.414	-6.576.979 (-450.000)	-5.276.979
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.029.000	-380.000	-1.345.000	-56.414	-6.576.979 (-450.000)	-5.276.979

Investitionen Produkt 023010 Brandschutz- und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-005 Anschaffungen	-56.000		-40.000	-40.000	-40.000		-525.000 -240.498
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							21.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-56.000		-40.000	-40.000	-40.000		-525.000 -261.498
2009-006 Maschinen, Gerätschaften							-306.000 -131.614
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							89.000 22.931
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							1.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-395.000 -155.545
2009-032 Maschinen, Geräte, Anlagevermögen							-4.382
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.787
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.169
2009-037 Tilgung Kredite							215
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							215
2013-002 Straßenbau Eiergasse Wallbach							-1.056
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.056
2013-008 Heizzentrale FWGH Brensbach							-50.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-50.000
2015-002 Fahrzeuge	-200.000	-380.000		-380.000			-1.055.933 -799.596
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	40.000						408.000 350.182
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							2.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-240.000	-380.000		-380.000			-1.463.933 -1.152.278
2015-003 Anbau Feuerwehrgerätehaus Nieder-Kainsbach	-753.000		-800.000	248.000			-1.855.036 -205.553
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	147.000			248.000			147.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-900.000		-800.000				-2.002.036 -36
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-173.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-31.767
2016-007 Baumaßnahmen KIP-Pauschale							-11.055
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-11.055
2017-003 Löschteich Wallbach							-461.010 -258.172
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-56.010
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-420.000 -258.172
2017-004 Sirenenanlage							-9.000 -7.546
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.546
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-9.000
2017-014 Spielplatz Neuanlage/Neugeräte							-7.549
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.549

Investitionen

Produkt 023010 Brandschutz- und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2018-005 Herstellung Löschwasserentnahmestelle							-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.808
							-15.000
							-2.808
2022-010 Zaunanlage Löschteich Kilsbach							-4.303
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.303
2023-005 Einzäunung Löschteich Mummenroth							-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.984
							-10.000
							-7.984
2023-008 Sirenenanlagen	-20.000						-70.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000						-16.084
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000						20.000
							-90.000
							-16.084
2024-003 Einzäunung Löschteich Wersau							-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-15.000
2024-004 Notstromversorgung							-150.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-150.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.226.000	-380.000	-840.000	-420.000	-40.000		-5.200.979
Gesamtsumme Einzahlungen	197.000			248.000			679.000
							413.615

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-4.945
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-830
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-112	-116	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-1.150	-7.438
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-262	-1.266	-13.214
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.060	31.381	51.347
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.896	2.034	3.174
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.000	42.200	75.584
14	66	Abschreibungen	1.829	557	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	1.500	285
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.500	2.500	681
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	81.785	80.172	131.071
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	81.523	78.906	117.857
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	81.523	78.906	117.857
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			429
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			429
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	81.523	78.906	118.286
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	54.717	56.219	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	54.717	56.219	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	136.240	135.125	118.286

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000		-11.000	-600	-44.000	-35.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-5.000	-600	-36.000	-27.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.000		-11.000	-600	-44.000	-35.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000		-11.000	-600	-44.000	-35.000

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-007 Zuschuss zu Vereinsinvestitionen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-27.000 -4.383
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-27.000 -4.383
2009-037 Tilgung Kredite							111
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							111
2024-005 Bewegl. Wirtschaftsgüter	-2.000						-8.000 -6.444
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000						-8.000 -6.444
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.000		-3.000	-3.000	-3.000		-35.000 -10.827
Gesamtsumme Einzahlungen							111

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Soziales, Jugend, Kultur	2		
Produktbereich:	Kultur und Wissenschaft	04	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	Musikpflege	0410	262	Musikpflege
Produkt:	Leistungen der Musikpflege	041010		
Produktart:			Produktver-	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			antwortung:	
			Finanzen	
Rechts- /Auftragsgrundlage Beschlussfassungen Gemeindevertretung				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen Auf Antrag Unterstützung von Einzelprojekten der Musikpflege	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Diverse Anbieter	Intern:
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Musikinteressierte	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. siehe 044010 - Heimatpflege	
2. Das Produkt „Leistungen der Musikpflege“ wird seit 2 Jahren nicht mehr bebucht !	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Zahl der Veranstaltungen und Auftritte	Plan 2025
2. Besucherzahlen	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 041010 Leistungen der Musikpflege

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Teilfinanzhaushalt Produkt 041010 Leistungen der Musikpflege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Soziales, Jugend, Kultur	2		
Produktbereich:	Kultur und Wissenschaft	04	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	Büchereien	0420	272	Büchereien
Produkt:	Betrieb und Unterhaltung Gemeindebücherei	042010		
Produktart:			Produktverantwortung:	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Bauamt, Bücherei	
Rechts- /Auftragsgrundlage Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Gemeindevertretung,				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Organisation und Betrieb der Gemeindebücherei -	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern:
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Unterstützung bei der Aktualisierung des Bücherbestandes	
2. Unterstützung bei der Komplettierung und Optimierung der Einrichtung und Ausstattung	
3. Steigerung der Besucher und Ausleiherzahlen und der Mitglieder	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Anzahl der Ausleihungen	Plan 2025
2. Anzahl der Büchereiausweise	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 042010 Betrieb und Unterhaltung Gemeindebücherei

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-100
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-100
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.200	7.400	8.952
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.200	7.400	8.952
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.200	7.400	8.852
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.200	7.400	8.852
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.200	7.400	8.852
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.200	7.400	8.852

Teilfinanzhaushalt Produkt 042010 Betrieb und Unterhaltung Gemeindebücherei

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt Produkt 043010 Leistungen der Volksbildung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Teilfinanzhaushalt Produkt 043010 Leistungen der Volksbildung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Soziales, Jugend, Kultur	2		
Produktbereich:	Kultur und Wissenschaft	04	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0440	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt:	Einrichtungen der Heimatpflege	044010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktverantwortung: t Archivar, Finanzen, Kulturamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Gemeindevertretung				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen Organisation, Koordination und Betreuung der örtlichen kulturellen Aktivitäten, Kerbveranstaltungen, Weihnachtsmarkt, Brünnesfest Grenzgänge, Straßenfeste etc. Betreuung und Fortführung des Heimatarchivs Brensbach, Unterstützung der Vereine	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Örtl. Vereine, Heimatmuseen	Intern: Archivar, Finanzen, Kulturamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Heimatforscher Gemeindebesucher,	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1.) Unterstützung des ehrenamtlichen Engagements (z.B. Initiative Weihnachtsmarkt, Wandergruppe)	
2. Stetige Reflektion des kulturellen Angebots mit dem Ziel der Attraktivitätssteigerung der Feste und Feierlichkeiten (Weihnachtsmarkt, Grenzgänge, Kerbe)	
3. Verstärkung der Einbindung der Vereine/Veranstalter in die Planung, Finanzierung und Umsetzung von Veranstaltungen	
4.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Besucherzahlen	Plan 2025
2. Resonanz Bevölkerung	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 044010 Einrichtungen der Heimatpflege

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-4.945
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-730
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-112	-116	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-1.150	-7.438
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-262	-1.266	-13.114
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.060	31.381	51.347
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.896	2.034	3.174
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.800	34.800	66.632
14	66	Abschreibungen	1.829	557	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	1.500	285
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.500	2.500	681
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	73.585	72.772	122.119
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	73.323	71.506	109.005
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	73.323	71.506	109.005
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			429
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			429
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	73.323	71.506	109.434
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	54.717	56.219	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	54.717	56.219	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	128.040	127.725	109.434

Teilfinanzhaushalt Produkt 044010 Einrichtungen der Heimatpflege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000		-11.000	-600	-44.000	-35.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-5.000	-600	-36.000	-27.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.000		-11.000	-600	-44.000	-35.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000		-11.000	-600	-44.000	-35.000

Investitionen Produkt 044010 Einrichtungen der Heimatpflege

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-007 Zuschuss zu Vereinsinvestitionen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-27.000 -4.383
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-27.000 -4.383
2009-037 Tilgung Kredite							111
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							111
2024-005 Bewegl. Wirtschaftsgüter	-2.000						-8.000 -6.444
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000						-8.000 -6.444
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.000		-3.000	-3.000	-3.000		-35.000 -10.827
Gesamtsumme Einzahlungen							111

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen		-12.000	-68.070
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-12.000	-68.070
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	14.000	68.154
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	3.000	483
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.500	17.000	68.636
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.500	5.000	566
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.500	5.000	566
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			161
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			161
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.500	5.000	727
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.500	5.000	727

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Soziales, Jugend, Kultur	2		
Produktbereich:	Soziale Leistungen	05	05	soziale Leistungen
Produktgruppe:	Soziale Einrichtungen	0510	315	Soziale Einrichtungen
Produkt:	Seniorenbetreuung, Seniorenberatung	051010		
Produktart:			Produktver-	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			antwortung:	
			Finanzen, Sozialamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage				
Freiwillige Leistung, Beschlussfassungen Gemeindevertretung				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Seniorenbetreuung, Alternachmittage, Seniorenberatung,	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: DRK, Hand & Fuß, Kirche, priv. Organisationen, AWO, VdK	Intern: Sozialamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Senioren der Gemeinde, Pflegebedürftige	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Fortführung der Seniorenbetreuung im Ehrenamt	
2. Weiterentwicklung des sozialen Netzwerkes	
3. Förderung des ehrenamtlichen Engagements	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Teilnehmerzahlen der jeweiligen Veranstaltungen	Plan 2025
2.	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 051010 Seniorenbetreuung, Seniorenberatung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	2.000	3.160
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.000	2.000	3.160
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.000	2.000	3.160
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.000	2.000	3.160
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.000	2.000	3.160
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.000	2.000	3.160

Teilfinanzhaushalt Produkt 051010 Seniorenbetreuung, Seniorenberatung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Soziales, Jugend, Kultur	2		
Produktbereich:	Soziale Leistungen	05	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe:	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0510	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt:	Leistungen an soziale Einrichtungen	052010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktverantwortung: Finanzen	
Rechts- /Auftragsgrundlage freiwillige Leistungen, Beschlussfassungen Gemeindevertretung/GVO				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Förderung von sozialen Einrichtungen und der Wohlfahrtspflege	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: DRK, Krisenintervention Odenwald, etc.	Intern:
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern:	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Fortführung der Zusammenarbeit mit den sozialen Einrichtungen	
2.	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Geschäftsberichte der jeweiligen Einrichtungen	Plan 2025
2.	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 052010 Leistungen an soziale Einrichtungen, Pflegestation

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	3.000	483
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.500	3.000	483
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.500	3.000	483
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.500	3.000	483
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			161
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			161
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.500	3.000	644
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.500	3.000	644

Teilfinanzhaushalt Produkt 052010 Leistungen an soziale Einrichtungen, Pflegestation

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt Produkt 053010 Leistungen für Flüchtlinge

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen		-12.000	-68.070
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-12.000	-68.070
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.000	64.993
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		12.000	64.993
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			-3.077
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			-3.077
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			-3.077
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			-3.077

Teilfinanzhaushalt Produkt 053010 Leistungen für Flüchtlinge

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-109.000	-99.000	-116.396
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-94.500	-83.900	-115.830
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-8.768
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-568.000	-535.200	-598.774
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-16.423	-17.619	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-787.923	-735.719	-839.768
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.533.595	1.392.779	1.270.189
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	95.938	100.068	81.022
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.450	233.310	173.532
14	66	Abschreibungen	79.945	71.092	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	122.000	109.000	111.688
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	300	300	25
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	150	150	116
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.122.378	1.906.699	1.636.573
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.334.455	1.170.980	796.805
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.334.455	1.170.980	796.805
25	59	Außerordentliche Erträge			-8.867
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			12.447
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			3.580
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.334.455	1.170.980	800.385
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	132.559	132.447	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	132.559	132.447	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.467.014	1.303.427	800.385

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				254.016		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				254.016		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-45.000	-45.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-120.000			-345.552	-158.000	-158.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-19.000		-39.000	-22.024	-1.017.162	-760.162
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-139.000		-39.000	-367.576	-1.220.162	-963.162
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-139.000		-39.000	-113.560	-1.220.162	-963.162

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.046 -1.046
2009-004 Möbel 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							381 -381
2009-008 Anschaffung Außengeräte 12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-39.000 -24.138 417 1.523 -39.000 -26.077
2009-010 Anschaffung Außengeräte 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-42.000 -35.943 240 -577 -42.000 -35.606
2009-011 Anschaffung Außengeräte 12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-33.162 -24.050 449 5.385 -33.162 -29.884
2009-013 Spielplatz Neuanlage 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-35.000 -22.732 1.200 -35.000 -23.932
2009-014 Spielplatz Goethestraße 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-56.000 -29.721 50.000 22.366 -7.998 -23.466 -106.000 -20.623
2009-027 Ortsgestaltungsmaßnahmen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-13 946 -960
2009-034 Erwerb von Grundstücken 21 21 Einz.a.Abv.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							90.000 90.000
2009-037 Tilgung Kredite 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							229 229
2013-001 Wasserleitungsbau Eiergasse Wallbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-979 -979
2013-009 Heizzentrale Kita Brensbach 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-60.000 -60.000

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2013-012 Anschaffung Möbel 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.475 -2.475
2014-007 Verkauf Grundstück 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							13.160 13.160
2015-010 Spielplatz Affhöllerbach 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-788 5.000 -5.788
2017-005 Neuschaffung Personalraum 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-38.000 -54.963 -38.000 -53.513 -1.450
2017-014 Spielplatz Neuanlage/Neugeräte 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	-10.000 -10.000		-150.000 -60.187 -21.569 -150.000 -38.618
2022-001 Raumlufanlagen für alle 3 Kitas 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-56.000 -112.401 224.000 251.773 -345.552 -280.000 -18.623
2022-007 Schaffung eines Multifunktionsplatzes 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-15.000 -9.521 9.585 -15.000 -19.105
2025-004 neuer Container (Modulbau) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-200.000 -200.000			
2025-005 Einrichtung Jugendraum 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000 -120.000						-120.000 -120.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-139.000		-19.000	-219.000	-19.000		-918.162 -677.354
Gesamtsumme Einzahlungen							274.000 401.788

Teilergebnishaushalt Produkt 061010 Leist. an soziale Einricht., Pflegestation -Alt-

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Teilfinanzhaushalt Produkt 061010 Leist. an soziale Einricht., Pflegestation -Alt-

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Soziales, Jugend, Kultur	2		
Produktbereich:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	Tageseinrichtungen für Kinder	0620	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	Kindertagesstätten	062010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktverantwortung: KiTa Leitung, Bauamt, Kita Verwaltung	
Rechts- /Auftragsgrundlage Hess. Kindergartengesetz, Satzung der Gemeinde Brensbach über die Benutzung der Kindergärten, BGB				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Bau, Betrieb und Unterhaltung der gemeindlichen Kindertagesstätten Unterstützung des privat betriebenen Waldkindergartens Brensbach	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Waldkindergarten, Grundschulen	Intern: Bauamt, Kita Verwaltung, KiTa Leitung
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohner, Elternschaft und Kinder vom 1. bis 10. Lebensjahr	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Optimierung der Auslastung und des Betreuungsangebotes	
2. stetige Überprüfung des Essensangebots und der Essensqualität	
3. Unterstützung freier Träger (Waldkindergarten)	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	Plan 2025
1. Kitaaanmeldungen	
2. Kostendeckungsgrad	
3. Auslastungsgrad	
4. Projekte/Tätigkeitsberichte	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 062010 Kindertagesstätten

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-109.000	-99.000	-116.396
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-92.800	-82.300	-114.080
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-8.768
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-568.000	-534.000	-594.856
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-15.561	-16.720	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-785.361	-732.020	-834.101
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.496.857	1.355.266	1.235.313
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	93.513	97.367	78.820
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.500	184.820	147.509
14	66	Abschreibungen	56.939	60.572	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	122.000	109.000	111.688
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55	55	42
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.026.864	1.807.080	1.573.372
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.241.503	1.075.060	739.271
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.241.503	1.075.060	739.271
25	59	Außerordentliche Erträge			-8.867
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			12.447
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			3.580
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.241.503	1.075.060	742.851
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	102.612	101.678	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	102.612	101.678	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.344.115	1.176.738	742.851

Teilfinanzhaushalt Produkt 062010 Kindertagesstätten

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				251.773		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				251.773		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-40.000	-40.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-345.552	-38.000	-38.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-9.000		-9.000	-11.639	-681.162	-454.162
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-9.000		-9.000	-357.191	-759.162	-532.162
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-9.000		-9.000	-105.418	-759.162	-532.162

Investitionen Produkt 062010 Kindertagesstätten

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-451 -451
2009-008 Anschaffung Außengeräte 12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000 -3.000		-3.000 -3.000	-3.000 -3.000	-3.000 -3.000		-39.000 -24.138 417 1.523 -39.000 -26.077
2009-010 Anschaffung Außengeräte 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000 -3.000		-3.000 -3.000	-3.000 -3.000	-3.000 -3.000		-42.000 -35.943 240 -577 -42.000 -35.606
2009-011 Anschaffung Außengeräte 12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000 -3.000		-3.000 -3.000	-3.000 -3.000	-3.000 -3.000		-33.162 -25.037 449 5.385 -33.162 -30.872
2009-037 Tilgung Kredite 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							229 229
2013-009 Heizzentrale Kita Brensbach 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-60.000 -60.000
2013-012 Anschaffung Möbel 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.475 -2.475
2017-005 Neuschaffung Personalraum 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-38.000 -54.963 -38.000 -53.513 -1.450
2017-014 Spielplatz Neuanlage/Neugeräte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-492 -492
2022-001 Raumlufthanlagen für alle 3 Kitas 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-56.000 -112.401 224.000 251.773 -345.552 -280.000 -18.623
2025-004 neuer Container (Modulbau) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-200.000 -200.000			
Gesamtsumme Auszahlungen	-9.000		-9.000	-209.000	-9.000		-492.162 -514.822
Gesamtsumme Einzahlungen							224.000 259.150

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Soziales, Jugend, Kultur	2		
Produktbereich:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	Einrichtungen der Jugendarbeit	0630	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	Jugendpflege, Jugendraum	063010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktverantwortung: Jugendpfleger	
Rechts- /Auftragsgrundlage Freiwillige Leistung, Beschlussfassungen Gemeindevertretung/GVO				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen Förderung der Jugendbetreuung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des Jugendraumes, Einzelprojekte der Jugendpflege, Ferienspiele	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Vereine, Organisationen	Intern: Jugendpfleger
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Jugendliche Einwohner der Gemeinde Brensbach	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Umbau des Schützenhauses Brensbach in einen Jugendraum	
2. Zusammenarbeit mit örtlichen Organisationen und Vereinen	
3. Fortführung der vernetzten Jugendarbeit	
4.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. jährlicher Tätigkeitsbericht der Jugendpflege	Plan 2025
2. Kontakte mit Organisationen und Vereinen	
3. Baufortschritt Umbau Schützenhaus	
4. Zahl der Veranstaltungen für Jugendliche bzw./von Jugendlichen	
5.	
Ergänzende Erläuterungen:	

Teilergebnishaushalt Produkt 063010 Jugendpflege, Jugendraum

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.700	-1.600	-1.750
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-1.200	-3.918
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-198		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.898	-2.800	-5.668
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.738	37.513	34.876
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.425	2.701	2.202
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.950	32.990	14.257
14	66	Abschreibungen	13.258	1.349	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	300	300	25
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	68.671	74.853	51.360
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	66.773	72.053	45.692
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	66.773	72.053	45.692
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	66.773	72.053	45.692
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	66.773	72.053	45.692

Teilfinanzhaushalt Produkt 063010 Jugendpflege, Jugendraum

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				2.243		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				2.243		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-120.000				-120.000	-120.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-5.000	-9.927	-15.000	-15.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-120.000		-5.000	-9.927	-135.000	-135.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-120.000		-5.000	-7.684	-135.000	-135.000

Investitionen Produkt 063010 Jugendpflege, Jugendraum

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage							-595
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-595
2009-004 Möbel							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							381
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-381
2022-007 Schaffung eines Multifunktionsplatzes							-15.000 -9.521
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							9.585
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-15.000 -19.105
2025-005 Einrichtung Jugendraum	-120.000						-120.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000						-120.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-120.000						-135.000 -20.081
Gesamtsumme Einzahlungen							9.965

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Soziales, Jugend, Kultur	2		
Produktbereich:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	Einrichtungen der Jugendarbeit	0630	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	Kinderspielplätze	063020		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktver-antwortung: Bauamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage Freiwillige Aufgabe der Gemeinde, Beschlussfassungen Gemeindevertretung/GVO				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Bereitstellung und Wartung der Anlagen und Gerätschaften der Kinderspielplätze	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: div. Lieferanten	Intern: Bauamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Kinder und Jugendliche der Gemeinde Brensbach bis 12 Jahre	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. sukzessive Umsetzung der Neukonzeption der gemeindlichen Spielplätze	
2. regelmäßige Pflege der Anlagen	
3. Sicherstellung des einwandfreien Zustandes der Spielgeräte und der Plätze	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Stundenaufwand Spielplatzpflege/Unterhaltung	Plan 2025
2. Prüfprotokolle TÜH/Gerätewart	
3. Plan/Ist Vergleich Stand Umsetzung Neukonzeption	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 063020 Kinderspielplätze

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-664	-899	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-664	-899	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.000	15.500	11.767
14	66	Abschreibungen	9.748	9.171	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95	95	74
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.843	24.766	11.841
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	26.179	23.867	11.841
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	26.179	23.867	11.841
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	26.179	23.867	11.841
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	29.947	30.769	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	29.947	30.769	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	56.126	54.636	11.841

Teilfinanzhaushalt Produkt 063020 Kinderspielplätze

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000		-25.000	-458	-321.000	-291.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.000		-25.000	-458	-326.000	-296.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000		-25.000	-458	-326.000	-296.000

Investitionen Produkt 063020 Kinderspielplätze

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-011 Anschaffung Außengeräte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							987 987
2009-013 Spielplatz Neuanlage 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-35.000 -22.732 1.200 -35.000 -23.932
2009-014 Spielplatz Goethestraße 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-56.000 -29.721 50.000 22.366 -7.998 -23.466 -106.000 -20.623
2009-027 Ortsgestaltungsmaßnahmen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-13 946 -960
2009-034 Erwerb von Grundstücken 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							90.000 90.000
2013-001 Wasserleitungsbau Eiergasse Wallbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-979 -979
2014-007 Verkauf Grundstück 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							13.160 13.160
2015-010 Spielplatz Affhöllerbach 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-788 5.000 -5.788
2017-014 Spielplatz Neuanlage/Neugeräte 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	-10.000 -10.000		-150.000 -59.695 -21.569 -150.000 -38.125
Gesamtsumme Auszahlungen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000		-291.000 -142.452
Gesamtsumme Einzahlungen							50.000 132.672

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.700	1.750	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.700	1.750	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.700	1.750	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.700	1.750	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.700	1.750	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.700	1.750	

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Gesundheit und Sport	3		
Produktbereich:	Gesundheitsdienste	07	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe:	Gesundheits-einrichtungen	0710	412	Gesundheits-einrichtungen
Produkt:	Gesundheitseinrichtungen	071010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktver-antwortung: Finanzen	
Rechts- /Auftragsgrundlage Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft im Zweckverband Zentrum Gemeinschaftshilfe				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Unterstützung des Zweckverbandes Zentrum Gemeinschaftshilfe. Nachhaltige Gesundheitsvorsorge und Gesundheitsversorgung.	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern: Finanzen
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft Brensbach	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Unterstützung der Verbandsarbeit vor Ort	
2. Kooperation mit den gemeindlichen Einrichtungen	
3. Umsetzung des interkommunalen Projekts zur Weiterentwicklung der gesundheitspolitischen Versorgungsstrukturen im Gersprenzthal	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Geschäftsbericht/Wirtschaftsplan des Zweckverbandes Zentrum Gemeinschaftshilfe	Plan 2025
2.	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen: Der Zweckverband Zentrum Gemeinschaftshilfe hat in seinem Wirtschaftsplan 2023/2024 keine Umlage von den Verbandsmitgliedern erhoben. Der Wirtschaftsplan 2025 liegt noch nicht vor.
--

Teilergebnishaushalt Produkt 071010 Gesundheitseinrichtungen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.700	1.750	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.700	1.750	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.700	1.750	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.700	1.750	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.700	1.750	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.700	1.750	

Teilfinanzhaushalt Produkt 071010 Gesundheitseinrichtungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.500	-4.500	-4.270
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.380	-8.455	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.454	-2.454	-2.454
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.334	-15.409	-6.724
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.250	51.800	82.792
14	66	Abschreibungen	178.153	113.225	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.454	2.454	3.304
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	150	150	101
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	273.007	167.629	86.197
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	257.673	152.220	79.473
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	257.673	152.220	79.473
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	257.673	152.220	79.473
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.661	18.146	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.661	18.146	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	275.334	170.366	79.473

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				112.635		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				112.635		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-200.000		-300.000	-250.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-1.295.839	-2.573.970	-2.573.970
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-27.000		-2.000	-29.359	-718.000	-712.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-20.670	-600.000	-600.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-27.000		-202.000	-1.325.198	-3.591.970	-3.535.970
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.000		-202.000	-1.212.563	-3.591.970	-3.535.970

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-007 Zuschuss zu Vereinsinvestitionen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-850 -850
2009-015 Investitionszuschüsse sonstige Vereine 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-23.000 -23.000
2009-016 Turn- u. Sportgeräte 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000 -2.000		-2.000 -2.000	-2.000 -2.000	-2.000 -2.000		-35.000 -13.915 2.300 -35.000 -16.215
2009-032 Maschinen, Geräte, Anlagevermögen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-771 -771
2009-037 Tilgung Kredite 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							7.776 7.776
2015-004 Container/Garagenanbau Sporth.Wersau 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-15.000 -25.384 -15.000 -24.785 -598
2015-005 Brandschutztür Sportheim NDK 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -5.000
2016-007 Baumaßnahmen KIP-Pauschale 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-12.238 -10.284 -1.954
2016-009 Erneuerg./Erweiterg. Flutlichtanl. Sportpl. NDK 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-6.638 -6.638
2017-006 Sporthalle Brensbach 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.718.970 -3.125.044 700.000 912.635 -2.346 -2.418.970 -4.020.899 -8.689 -5.745
2017-017 KIP-Maßnahme Ern.Heizungsanl. Sportheim SG Nd.-K. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-48.533 -48.533
2018-006 Hallenanbau TV 1908 Wersau 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,			50.000 -50.000				-2.000 -4.080 110.000 -110.000 -2.000 -4.038 -42

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2018-011 Investitionszusch.Flutlichtanl./Bewässerungssystem 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-115.000 -44.810 -4.810 -115.000 -40.000
2019-009 Sportplatz Brensbach Rasenplatz 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-430.000 -424.300 -430.000 -424.300
2020-003 Anschaffung Aufsitzmäher 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-50.000 -5.770 -50.000 -5.770
2020-004 Flutlichtanlage Sportplatz Nieder-Kainsbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-45.000 -47.993 -45.000 -37.093 -10.900
2021-004 Verkauf Teilfläche Bolzplatz Brensbach 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							515.000 515.000
2021-005 Turn-und Sportgeräte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							1.750 1.750
2022-002 Zuschuss Tennisclub TCB 1979 Brensbach 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-12.000 -12.000 -12.000 -12.000
2024-006 Walmdach Sporthalle Wersau 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-200.000 -4.281 -200.000 -4.281
2025-006 Fangzaun Sportplatz 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000						-25.000 -25.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-27.000		-52.000	-2.000	-2.000		-3.485.970 -4.689.791
Gesamtsumme Einzahlungen			50.000				1.325.000 922.711

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Gesundheit und Sport	3		
Produktbereich:	Sportförderung	08	08	Sportförderung
Produktgruppe:	Förderung des Sports	0810	421	Förderung des Sports
Produkt:	Förderung des Sports	081010		

Produktart:	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt	Produktver-antwortung:	Bauamt
--------------------	---	-------------------------------	--------

Rechts- /Auftragsgrundlage
 Vereinsförderrichtlinien und Satzung über die Verleihung von Ehrenmedaillen

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Allgemeine Förderung und Verwaltung der Sportangelegenheiten, Vereinsförderung, Ehrungen und Zuschüsse.	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern: Bauamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: örtliche Vereine und Sport treibende Einwohner	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Förderung des neben- und ehrenamtlichen Engagements und des Vereinslebens	
2. Unterstützung der Aktivitäten aller örtlicher Vereine	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Zahl der Vereine und deren Mitgliederentwicklung	Plan 2025
2. Anzahl der Veranstaltungen örtlicher Vereine	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Im Investitionsplan sind zur Förderung von Vereinsinvestitionen u.a. 20.000,- € für die Erneuerung des Ballfangzauns der SG Nieder-Kainsbach vorgesehen.

Teilergebnishaushalt Produkt 081010 Förderung des Sports

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	85	85	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			50
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	85	85	50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	85	85	50
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	85	85	50
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	85	85	50
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	85	85	50

Teilfinanzhaushalt Produkt 081010 Förderung des Sports

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-23.000	-23.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-23.000	-23.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-23.000	-23.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-23.000	-23.000

Investitionen Produkt 081010 Förderung des Sports

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-007 Zuschuss zu Vereinsinvestitionen							-850
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-850
2009-015 Investitionszuschüsse sonstige Vereine							-23.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-23.000
Gesamtsumme Auszahlungen							-23.000 -850
Gesamtsumme Einzahlungen							

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Gesundheit und Sport	3		
Produktbereich:	Sportförderung	08	08	Sportförderung
Produktgruppe:	Sportstätten und Bäder	0820	424	Sportstätten und Bäder
Produkt:	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	082010		

Produktart:	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt	Produktver-antwortung:	Bauamt
--------------------	---	-------------------------------	--------

Rechts- /Auftragsgrundlage
 Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Gemeindevertretung/GVO,
 Vereinsförderrichtlinien der Gemeinde

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Bau und Betrieb von Sporthallen und Sportanlagen, Gebäudemanagement	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern: Bauamt, Verwaltung
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Sporttreibende Einwohner, örtliche Vereine	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Erhalt der Funktions- und Nutzungsfähigkeit der Sportanlagen	
2.	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Kostendeckungsgrad Sportstätten	Plan 2025
2. Auswertung Rapportzettel Bauhof	
3. Ausnutzungsgrad der Sportstätten	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Im Ergebnishaushalt 2025 sind u.a. 6.500,- € für die Regeneration des Rasenplatzes und 3.000,- € für die Reparatur der Beregnungsanlage Sportplatz SG Nieder-Kainsbach eingeplant.

Teilergebnishaushalt Produkt 082010 Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.500	-4.500	-4.270
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.380	-8.455	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.454	-2.454	-2.454
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.334	-15.409	-6.724
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.250	51.800	82.792
14	66	Abschreibungen	178.068	113.140	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.454	2.454	3.254
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	150	150	101
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	272.922	167.544	86.147
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	257.588	152.135	79.423
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	257.588	152.135	79.423
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	257.588	152.135	79.423
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.661	18.146	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.661	18.146	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	275.249	170.281	79.423

Teilfinanzhaushalt Produkt 082010 Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				112.635		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				112.635		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-200.000		-300.000	-250.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-1.295.839	-2.573.970	-2.573.970
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-27.000		-2.000	-29.359	-695.000	-689.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-20.670	-577.000	-577.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-27.000		-202.000	-1.325.198	-3.568.970	-3.512.970
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.000		-202.000	-1.212.563	-3.568.970	-3.512.970

Investitionen

Produkt 082010 Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-016 Turn- u. Sportgeräte	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000		-35.000 -13.915
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							2.300
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000		-35.000 -16.215
2009-032 Maschinen, Geräte, Anlagevermögen							-771
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-771
2009-037 Tilgung Kredite							7.776
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							7.776
2015-004 Container/Garagenanbau Sporth.Wersau							-15.000 -25.384
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-24.785
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-598
2015-005 Brandschutztür Sportheim NDK							-5.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000
2016-007 Baumaßnahmen KIP-Pauschale							-12.238
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.284
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.954
2016-009 Erneuerg./Erweiterg. Flutlichtanl. Sportpl. NDK							-6.638
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-6.638
2017-006 Sporthalle Brensbach							-1.718.970 -3.125.044
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							700.000 912.635
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-2.346
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.418.970 -4.020.899
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-8.689
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-5.745
2017-017 KIP-Maßnahme Ern.Heizungsanl. Sportheim SG Nd.-K.							-48.533
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-48.533
2018-006 Hallenanbau TV 1908 Wersau							-2.000 -4.080
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			50.000				110.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-50.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-110.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.000 -4.038
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-42
2018-011 Investitionszusch.Flutlichtanl./Bewässerungssystem							-115.000 -44.810
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.810
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-115.000 -40.000
2019-009 Sportplatz Brensbach Rasenplatz							-430.000 -424.300

Investitionen

Produkt 082010 Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-430.000 -424.300
2020-003 Anschaffung Aufsitzmäher							-50.000 -5.770
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-50.000 -5.770
2020-004 Flutlichtanlage Sportplatz Nieder-Kainsbach							-45.000 -47.993
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-45.000 -37.093
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-10.900
2021-004 Verkauf Teilfläche Bolzplatz Brensbach							515.000
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							515.000
2021-005 Turn-und Sportgeräte							1.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							1.750
2022-002 Zuschuss Tennisclub TCB 1979 Brensbach							-12.000 -12.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-12.000 -12.000
2024-006 Walmdach Sporthalle Wersau							-200.000 -4.281
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.281
2025-006 Fangzaun Sportplatz	-25.000						-25.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000						-25.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-27.000		-52.000	-2.000	-2.000		-3.462.970 -4.688.941
Gesamtsumme Einzahlungen			50.000				1.325.000 922.711

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-2.380
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-38.500		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-38.500		-2.380
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.000	58.600	11.143
14	66	Abschreibungen	3.875	3.931	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.000		
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	72.875	62.531	11.143
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	34.375	62.531	8.763
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	34.375	62.531	8.763
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	34.375	62.531	8.763
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	34.375	62.531	8.763

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-10.000	-10.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-77.000	-77.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-75.000	-75.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-87.000	-87.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-87.000	-87.000

Investitionen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2021-003 Investitionszuschuss Wohnraumschaffung							-75.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-24.659
							-75.000
							-24.659
Gesamtsumme Auszahlungen							-75.000
							-24.659
Gesamtsumme Einzahlungen							

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	09	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe:	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0910	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	Allgemeine Ortsplanung	091010		
Produktart:			Produktverantwortung:	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Bauamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage				
Baugesetzbuch, ROG, HLPg				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Liegenschaftskataster, GIS, Planungs- und Vermessungsangelegenheiten, Bauleitplanung, Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Landschaftsplan, Dorferneuerung etc.	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Planungsbüro	Intern: Bauamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Gewerbetreibende	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Fortführung der Umsetzung des Neubaugebiet „Am Kirschberg“	
2. Unterstützung der externen Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1.	Plan 2025
2.	
3.	

Ergänzende Erläuterungen:
Für die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung liegt ein Förderbescheid des Bundes über 38.549,- € vor.

Teilergebnishaushalt Produkt 091010 allgemeine Ortsplanung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-2.380
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-38.500		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-38.500		-2.380
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.000	58.600	11.143
14	66	Abschreibungen	3.875	3.931	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.000		
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	72.875	62.531	11.143
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	34.375	62.531	8.763
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	34.375	62.531	8.763
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	34.375	62.531	8.763
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	34.375	62.531	8.763

Teilfinanzhaushalt Produkt 091010 allgemeine Ortsplanung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-10.000	-10.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-77.000	-77.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-75.000	-75.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-87.000	-87.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-87.000	-87.000

Investitionen Produkt 091010 allgemeine Ortsplanung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2021-003 Investitionszuschuss Wohnraumschaffung							-75.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-24.659
							-75.000
							-24.659
Gesamtsumme Auszahlungen							-75.000
							-24.659
Gesamtsumme Einzahlungen							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-4.448
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.381
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-6.829
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	330.204	245.000	243.832
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.795	16.000	15.157
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.800	5.500	6.365
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	362.799	266.500	265.353
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	362.799	266.500	258.524
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	362.799	266.500	258.524
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	362.799	266.500	258.524
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-61.258	-56.051	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-61.258	-56.051	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	301.541	210.449	258.524

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

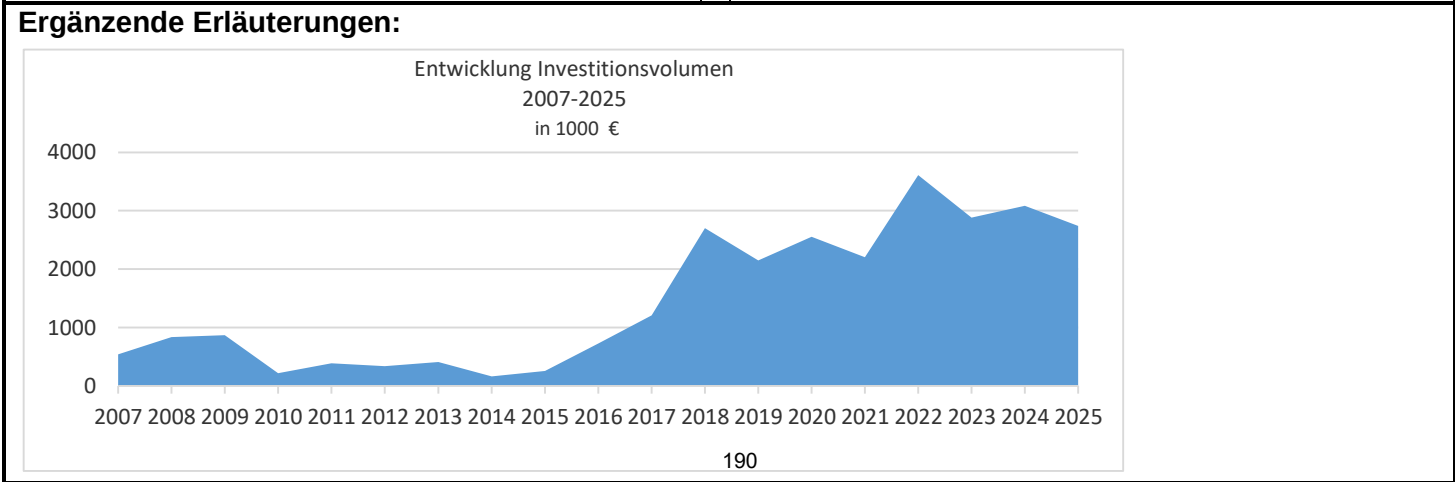
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-4.000	-4.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-4.000	-4.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-4.000	-4.000

Investitionen Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage							-156
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							115
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-272
2019-010 Software Liegenschaftsverwaltung							-4.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.000
Gesamtsumme Auszahlungen							-4.000
Gesamtsumme Einzahlungen							-156

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Bauen und Wohnen	10	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	Bau- und Grundstücksordnung	1010	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt:	Bau- und Grundstücksordnung, Allgemeine Bauverwaltung	101010		
Produktart:			Produktverantwortung:	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Bauamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage				
BauGB, HBO				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht, Bauantragswesen, baurechtliche Ordnungsaufgaben	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern: Bauamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Bauinteressierte	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. koordinierte Umsetzung der Investitionsmaßnahmen	
2. Reduzierung von „Haushaltsausgaberesten“	
3.	
4.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Investitionsvolumen im Jahresvergleich	Plan 2025
2. behandelte Bauanfragen, Bauanträge	
3.	
4.	



Teilergebnishaushalt Produkt 101010 Bau- und Grundstücksordnung, allgem. Bauverwaltung

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-4.448
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.381
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-6.829
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	330.204	245.000	243.832
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.795	16.000	15.157
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.800	5.500	6.365
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	362.799	266.500	265.353
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	362.799	266.500	258.524
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	362.799	266.500	258.524
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	362.799	266.500	258.524
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-61.258	-56.051	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-61.258	-56.051	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	301.541	210.449	258.524

Teilfinanzhaushalt Produkt 101010 Bau- und Grundstücksordnung, allgem. Bauverwaltung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-4.000	-4.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-4.000	-4.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-4.000	-4.000

Investitionen

Produkt 101010 Bau- und Grundstücksordnung, allgem. Bauverwaltung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage							-156
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							115
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-272
2019-010 Software Liegenschaftsverwaltung							-4.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.000
Gesamtsumme Auszahlungen							-4.000
Gesamtsumme Einzahlungen							-156

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.308.872	-2.189.768	-2.142.216
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-56.040	-56.000	-77.704
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-7.943
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-11.416
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-356.231	-213.306	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-140.000	-150.000	-127.201
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.861.143	-2.609.074	-2.366.480
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	134.409	190.318	123.108
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.677	13.478	9.721
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693.930	568.530	522.754
14	66	Abschreibungen	355.864	336.490	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	520.000	516.200	508.170
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	699.316	665.931	668.117
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	8.200	9.540
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.412.396	2.299.147	1.841.410
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-448.747	-309.927	-525.070
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-448.747	-309.927	-525.070
25	59	Außerordentliche Erträge			-13.896
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			24.796
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			10.900
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-448.747	-309.927	-514.170
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-24.293	-23.202	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	355.251	320.004	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	330.958	296.802	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-117.789	-13.125	-514.170

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000		100.000	60.993		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	100.000		100.000	60.993		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.591.000	-1.591.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-815.000		-1.125.000	-195.803	-8.649.615	-5.564.615
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-160.000		-215.000	-23.645	-1.753.047	-1.173.047
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-140.000		-140.000		-840.000	-420.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-23.000		-23.000	-23.015	-138.016	-69.016
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-998.000		-1.363.000	-242.463	-12.131.678	-8.397.678
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-898.000		-1.263.000	-181.470	-12.131.678	-8.397.678

Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-002 Maschinen,Fahrzeuge, Geräte							-1.400
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							407
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.583
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-224
2009-005 Anschaffungen							-383
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-383
2009-023 Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	-20.000		-80.000	-5.000	-5.000		-155.000 -240.975
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							19.689
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-4.076
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-5.518
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000		-80.000	-5.000	-5.000		-155.000 -237.166
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.126
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-15.031
2009-024 Fernüberwachungssystem			-70.000				-598.047 -282.534
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-310.648
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-70.000				-598.047 58.941
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-30.827
2009-025 Erw. d. Straßenbeleuchtung u.Straßenbau							-873
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-818
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-55
2011-008 Wasserleitungsbau Röchling, Brensbach							-45.000 -44.561
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							55.000 63.268
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-100.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-92.020
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.619
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-17.428
2012-003 Kanal Heidelb./Darmstädter Straße							-1.735
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.735
2012-005 Wasserleitungsbau In der Hohl							-40.000 -79.398
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							6.867
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-40.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-72.945
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							481
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-13.801
2012-008 Hochbehälter Brensbach							-117.319
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-98.654

Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-18.665
2012-009 Sanierung Hochbehälter Stierbach	-600.000		-600.000	-1.300.000			-1.063.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-6.800
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-600.000		-600.000	-1.300.000			-103.000
							-960.000
							-6.800
2012-010 Ringschluss Schlangenacker							-50.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-139.837
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-117.510
							-22.327
2012-017 Quellschneise Mummendorf							-120.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-70.000
2013-001 Wasserleitungsbau Eiersgasse Wallbach							-120.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-58.276
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							7.357
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-120.000
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-55.587
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							515
							-10.562
2013-002 Straßenbau Eiersgasse Wallbach							290
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							290
2013-003 Kanal In der Hohl							6.405
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-6.405
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							
2013-004 Straßenbau In der Hohl							-290
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-290
2014-004 Erweiterung Hochbehälter Brensbach							-1.465.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-1.704.802
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-800.000
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-665.000
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.438.362
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-2.750
							798
							-264.488
2014-005 Druckerhöhungsanlage Stierbach							-25.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-60.781
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-25.000
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-51.076
							-9.704
2014-008 Kanalhausanschlüsse Eiersgasse							0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							4.437

Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.437
2015-001 Verteilerschacht Nd.- Kainsbach/Affhöllerbach/Stier							-210.462
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-6.711
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-110.000
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-100.462
							-5.644
							-1.067
2015-007 Wasserleitung Böllsteiner Straße							-21.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							3.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-24.000
2015-008 Kanal Böllsteiner Straße							-31.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							3.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-34.000
2015-011 Wasserhausanschlüsse							82.641
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000		50.000	50.000	50.000		150.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000		250.389
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-150.000
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-159.180
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-7.596
							1.521
							-2.493
2015-012 Kanalhausanschlüsse							19.262
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000		50.000	50.000	50.000		150.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000		142.342
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-150.000
							-102.897
							-20.183
2016-001 UV-Anlage Wallbach							-15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-17.201
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-15.000
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-14.455
							-2.746
2016-003 Druckerhöhungsanl. Alter Hochbehälter (Falkenhof)							-60.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-84.170
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-60.000
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-70.732
							-13.439
2016-004 Grunderwerb Wasserversorg. Nd.-Kainsbach							-5.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-240
							-5.000
							-240
2017-007 Erweiterung des Leitungsnetzes							-20.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000
2017-008 Erneuerung Leitungsnetz							-548.153
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-392.943
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							69.000
							122.047
							-617.153
							-442.171

Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							8.372
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-81.191
2017-009 Erneuerung Leitungsnetz							-617.000 -733.663
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							-149.032
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							153.000 126.257
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-770.000 -710.888
2017-015 Kanal Krämergasse							-130.000 -156.182
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-130.000 -156.182
2017-019 Wasserleitung Krämergasse Affh.							-90.293
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-75.876
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-14.416
2017-022 Anschaffung Wasserzähler							-23.213
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-19.507
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-3.706
2018-001 Wasserleitung Mummenroth							-100.000 -127.753
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							16.280
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.000 -127.150
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							317
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-17.200
2018-002 Wasserleitung Am Alten Bahnhof							-93.000 -129.078
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							12.000 20.817
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-105.000 -127.304
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-22.591
2018-003 Abwasserleitung Am Alten Bahnhof							-225.000 -167.287
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.000 18.827
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-240.000 -186.114
2018-007 Wasserleitung Mannheimer Landstraße							-3.000 -250
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							32.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-35.000 -210
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-40
2018-008 Zaun f. Wasserversorgungsanlage Wallbach							-20.000 -12.229
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000 -10.277
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.953
2018-009 Abwasserleitung Mannheimer Landstraße							-57.000 -250
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							55.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-112.000 -250

Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2018-013 Zaun Brunnen Nieder-Kainsbach							-8.469
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.117
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.352
2019-001 Druckerhöhungsanlage Höllerbach							-50.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-109.946
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-92.391
							-17.554
2019-004 Wasserleitung Bahnhofstraße							-223
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-187
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-36
2019-005 Wasserleitung Im Sommergrund							-15.000
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz,							-59.184
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-503
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-15.000
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-50.751
							80
							-8.010
2019-006 Abwasserleitung Im Sommergrund							-71.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-97.472
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							9.000
							-80.000
							-97.472
2019-008 Straßenbau Im Sommergrund							-568
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-568
2019-011 Druck-u. Falleitung Hochbehälter Brensbach							-200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-232.495
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-200.000
							-195.548
							-36.947
2019-012 Konzeption Abwasserleitung Mummenroth							-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000
2019-014 Ersatzpumpe Wasserversorgung Brensbach							-10.453
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-8.784
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							3.338
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-5.007
2020-005 Wasserleitung Ochsenwiesenweg Brensbach							-110.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-110.000
2021-002 Abwasserleitung Kilsbach	-25.000		-250.000				-45.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000		-250.000				-45.000
2022-011 Einzahlung Geschäftsanteil OGIG							-641
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-641
2023-001 Wasserleitung grundhafte Straßensanierung	-30.000		-490.000				-30.000

Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000		-490.000				-30.000
2023-002 Wasserleitungsumlegung L 3260 - Planung							-50.000 -16.308
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000 -16.308
2023-003 Wasserversorgung Affhöllerbach - Grunderwerb							-5.000 -3.541
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -3.541
2023-004 Neubau Wasserleitung Kilsbacher Straße							-320.000 -179.135
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-320.000 -179.135
2023-006 Breitbandnetz/Giganetz	-163.000		-163.000	-163.000	-163.000		-489.016 -347.964
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-278.918
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-140.000		-140.000	-140.000	-140.000		-420.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000		-69.016 -69.046
2023-007 Kanalleitung grundhafte Straßensanierung	-30.000		-145.000				-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000		-145.000				-30.000
2024-007 Schachtsanierung Wersau/Bierbach							-50.000 -67.090
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000 -67.090
2024-008 Pumpwerk Nieder-Kainsbach Affhöllerbach							-250.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-250.000
2024-009 Kanalleitung Affhöllerbach, Kilsbacher Straße							-100.000 -306.174
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.000 -306.174
2024-010 Zuschuss Ladesäule entega							-2.499
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.499
2025-007 Trübungs und pHMessanlage	-10.000						-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000						-10.000
2025-008 Trübungs und pHMessanlage Wallbach	-10.000						-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000						-10.000
2025-009 Digitalisierung Rohrnetz	-10.000						-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000						-10.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-998.000		-1.898.000	-1.568.000	-268.000		-8.397.678 -6.844.548
Gesamtsumme Einzahlungen	100.000		100.000	100.000	100.000		706.000 823.152

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Ver- und Entsorgung	11	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	Elektrizitätsversorgung	1110	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt:	Elektrizitätsversorgung	111010		-
Produktart: ☒ internes Produkt ☐ externes Produkt			Produktverantwortung: Finanzen	
Rechts- /Auftragsgrundlage Konzessionsvertrag mit Energielieferanten				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Konzessionsabgabe	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern: Finanzen
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: HSE	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Rechtskonforme Abwicklung des Verfahrens zur Neuvergabe der Konzessionen Strom und Gas	
2.	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1.	Plan 2025
2.	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 111010 Elektrizitätsversorgung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-140.000	-150.000	-126.835
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-140.000	-150.000	-126.835
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	20.000	38.617
14	66	Abschreibungen	147		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.200	700
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.147	21.200	39.317
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-114.853	-128.800	-87.518
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-114.853	-128.800	-87.518
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-114.853	-128.800	-87.518
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-114.853	-128.800	-87.518

Teilfinanzhaushalt Produkt 111010 Elektrizitätsversorgung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Investitionen Produkt 111010 Elektrizitätsversorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2024-010 Zuschuss Ladesäule entega							-2.499
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.499
Gesamtsumme Auszahlungen							-2.499
Gesamtsumme Einzahlungen							

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Ver- und Entsorgung	11	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	Wasserversorgung	1120	533	Wasserversorgung
Produkt:	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser	112010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktverantwortung: Bauamt, Wassermeister	
Rechts- /Auftragsgrundlage HWG, Wasserversorgungssatzung, KAG				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen			
Bau und Unterhaltung von Wasserversorgungsanlagen und Leitungen, Messeinrichtungen, Fahrzeug- und Gerätehaltung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: Fachbüros, Dienstleister		Intern: Bauamt, Wassermeister	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Einwohnerschaft, Gewerbetreibende		Intern: alle öffentlichen Gebäude	
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt			
1. Umsetzung der Investitionsmaßnahme <i>Neubau Hochbehälter Stierbach</i>			
2. Sukzessive Erneuerung des Leitungsnetzes und der technischen Infrastruktur			
3.			
4.			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung		Plan 2025	
1. Bauzeitenplan Maßnahme Hochbehälter Stierbach			
2. Prüfberichte Wasseranalysen			
3. Gebührenkalkulation Fachbüro			
4.			
5.			

Ergänzende Erläuterungen: Im Investitionsplan 2025 sind insgesamt 730.000,-€ für Baumaßnahmen und Planungskosten im Bereich Wasserversorgung vorgesehen.
--

Teilergebnishaushalt Produkt 112010 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-763.364	-662.235	-643.121
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-43.040	-42.200	-56.838
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-11.416
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-31.473	-43.688	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-366
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-837.877	-748.123	-711.741
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	131.465	187.198	123.108
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.677	13.478	9.721
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.330	280.230	356.099
14	66	Abschreibungen	179.292	177.664	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	8.200	9.540
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	615.964	666.770	498.469
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-221.913	-81.353	-213.272
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-221.913	-81.353	-213.272
25	59	Außerordentliche Erträge			-13.830
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			24.789
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			10.959
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-221.913	-81.353	-202.313
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-24.293	-23.202	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	201.525	175.848	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	177.232	152.646	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-44.681	71.293	-202.313

Teilfinanzhaushalt Produkt 112010 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				7.283		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				7.283		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.557.000	-1.557.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-660.000		-925.000	-35.881	-6.137.615	-3.747.615
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.000		-75.000	-23.254	-913.047	-753.047
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-680.000		-1.000.000	-59.135	-8.607.662	-6.057.662
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-680.000		-1.000.000	-51.852	-8.607.662	-6.057.662

Investitionen Produkt 112010 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-002 Maschinen,Fahrzeuge, Geräte							-1.400
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							105
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.282
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-224
2009-005 Anschaffungen							-383
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-383
2009-023 Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	-20.000		-80.000	-5.000	-5.000		-155.000 -242.319
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							17.954
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-4.076
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-5.518
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000		-80.000	-5.000	-5.000		-155.000 -236.774
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.126
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-15.031
2009-024 Fernüberwachungssystem			-70.000				-598.047 -282.534
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-310.648
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-70.000				-598.047 58.941
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-30.827
2009-025 Erw. d. Straßenbeleuchtung u.Straßenbau							-344
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-289
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-55
2011-008 Wasserleitungsbau Röchling, Brensbach							-45.000 -44.561
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							55.000 63.268
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-100.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-92.020
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.619
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-17.428
2012-005 Wasserleitungsbau in der Hohl							-40.000 -79.398
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							6.867
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-40.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-72.945
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							481
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-13.801
2012-008 Hochbehälter Brensbach							-117.319
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-98.654
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-18.665
2012-009 Sanierung Hochbehälter Stierbach	-600.000		-600.000	-1.300.000			-1.063.000 -6.800

Investitionen Produkt 112010 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-103.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-600.000		-600.000	-1.300.000			-960.000 -6.800
2012-010 Ringschluss Schlangenacker							-50.000 -139.837
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-117.510
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-22.327
2012-017 Quellkammer Mummenroth							-120.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-70.000
2013-001 Wasserleitungsbau Eiergasse Wallbach							-120.000 -58.276
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							7.357
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-120.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-55.587
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							515
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-10.562
2013-002 Straßenbau Eiergasse Wallbach							290
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							290
2013-004 Straßenbau In der Hohl							-290
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-290
2014-004 Erweiterung Hochbehälter Brensbach							-1.465.000 -1.704.802
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-800.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-665.000 -1.438.362
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.750
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							798
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-264.488
2014-005 Druckerhöhungsanlage Stierbach							-25.000 -60.781
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-51.076
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-9.704
2015-001 Verteilerschacht Nd.- Kainsbach/Affhöllerbach/Stier							-210.462 -6.711
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-110.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.462 -5.644
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.067
2015-007 Wasserleitung Böllsteiner Straße							-21.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							3.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-24.000

Investitionen Produkt 112010 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2015-011 Wasserhausanschlüsse							-17.688
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							24.868
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-34.961
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.596
2016-001 UV-Anlage Wallbach							-15.000 -17.201
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-14.455
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-2.746
2016-003 Druckerhöhungsanl. Alter Hochbehälter (Falkenhof)							-60.000 -84.170
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-60.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-70.732
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-13.439
2016-004 Grunderwerb Wasserversorg. Nd.-Kainsbach							-5.000 -240
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -240
2017-007 Erweiterung des Leitungsnetzes							-20.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000
2017-008 Erneuerung Leitungsnetz							-548.153 -392.943
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							69.000 122.047
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-617.153 -442.171
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							8.372
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-81.191
2017-019 Wasserleitung Krämergasse Affh.							-90.293
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-75.876
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-14.416
2017-022 Anschaffung Wasserzähler							-23.213
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-19.507
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-3.706
2018-001 Wasserleitung Mummenroth							-100.000 -144.033
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.000 -127.150
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							317
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-17.200
2018-002 Wasserleitung Am Alten Bahnhof							-93.000 -143.329
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							12.000 6.566
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-105.000 -127.304
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-22.591
2018-007 Wasserleitung Mannheimer Landstraße							-3.000 -250

Investitionen Produkt 112010 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							32.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-35.000 -210
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-40
2018-008 Zaun f. Wasserversorgungsanlage Wallbach							-20.000 -12.229
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000 -10.277
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.953
2018-013 Zaun Brunnen Nieder-Kainsbach							-8.469
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.117
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-1.352
2019-001 Druckerhöhungsanlage Höllerbach							-50.000 -109.946
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-92.391
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-17.554
2019-004 Wasserleitung Bahnhofstraße							-223
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-187
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-36
2019-005 Wasserleitung Im Sommergrund							-15.000 -59.184
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz,							-503
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-15.000 -50.751
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							80
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-8.010
2019-008 Straßenbau Im Sommergrund							-568
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-568
2019-011 Druck-u. Falleitung Hochbehälter Brensbach							-200.000 -232.495
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-200.000 -195.548
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-36.947
2019-014 Ersatzpumpe Wasserversorgung Brensbach							-10.453
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-8.784
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							3.338
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-5.007
2020-005 Wasserleitung Ochsenwiesenweg Brensbach							-110.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-110.000
2023-001 Wasserleitung grundhafte Straßensanierung	-30.000		-490.000				-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000		-490.000				-30.000
2023-002 Wasserleitungsumlegung L 3260 - Planung							-50.000 -16.308
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000 -16.308

Investitionen Produkt 112010 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2023-003 Wasserversorgung Affhöllerbach - Grunderwerb 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -3.541 -5.000 -3.541
2023-004 Neubau Wasserleitung Kilsbacher Straße 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-320.000 -179.135 -320.000 -179.135
2024-007 Schachtsanierung Wersau/Bierbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000 -67.090 -50.000 -67.090
2024-008 Pumpwerk Nieder-Kainsbach Affhöllerbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-250.000 -250.000
2025-007 Trübungs und pHMessanlage 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000 -10.000						-10.000 -10.000
2025-008 Trübungs und pHMessanlage Wallbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000 -10.000						-10.000 -10.000
2025-009 Digitalisierung Rohrnetz 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000 -10.000						-10.000 -10.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-680.000		-1.240.000	-1.305.000	-5.000		-6.057.662 -4.624.041
Gesamtsumme Einzahlungen							171.000 265.575

Teilergebnishaushalt Produkt 112020 Wasserversorgung nicht KAG

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-7.943
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-25.511	-24.936	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-25.511	-24.936	-7.943
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500	3.500	-482
14	66	Abschreibungen	24.376	22.538	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.876	26.038	-482
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.365	1.102	-8.425
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.365	1.102	-8.425
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.365	1.102	-8.425
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.365	1.102	-8.425

Teilfinanzhaushalt Produkt 112020 Wasserversorgung nicht KAG

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000		50.000	26.228		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	50.000		50.000	26.228		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-50.000		-50.000	-10.956	-300.000	-150.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-392		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-50.000		-50.000	-11.348	-300.000	-150.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				14.880	-300.000	-150.000

Investitionen Produkt 112020 Wasserversorgung nicht KAG

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-023 Fahrzeuge, Maschinen, Geräte							-392
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-392
2015-011 Wasserhausanschlüsse							100.330
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000		50.000	50.000	50.000		150.000
							225.521
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000		-150.000
							-124.219
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							1.521
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-2.493
2018-001 Wasserleitung Mummenroth							16.280
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							16.280
2018-002 Wasserleitung Am Alten Bahnhof							14.251
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							14.251
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000		-150.000
							-127.104
Gesamtsumme Einzahlungen	50.000		50.000	50.000	50.000		150.000
							257.574

Teilergebnishaushalt Produkt 112510 Breitbandnetz

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	17.677	6.049	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.677	6.049	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	17.677	6.049	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	17.677	6.049	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	17.677	6.049	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	17.677	6.049	

Teilfinanzhaushalt Produkt 112510 Breitbandnetz

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-139.459		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-140.000		-140.000		-840.000	-420.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-140.000		-140.000		-840.000	-420.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-23.000		-23.000	-23.015	-138.016	-69.016
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-163.000		-163.000	-162.474	-978.016	-489.016
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-163.000		-163.000	-162.474	-978.016	-489.016

Investitionen Produkt 112510 Breitbandnetz

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2022-011 Einzahlung Geschäftsanteil OGIG							-641
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-641
2023-006 Breitbandnetz/Giganetz	-163.000		-163.000	-163.000	-163.000		-489.016 -347.964
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-278.918
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-140.000		-140.000	-140.000	-140.000		-420.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000		-69.016 -69.046
Gesamtsumme Auszahlungen	-163.000		-163.000	-163.000	-163.000		-489.016 -348.605
Gesamtsumme Einzahlungen							

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Ver- und Entsorgung	11	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	Abfallwirtschaft	1130	537	Abfallwirtschaft
Produkt:	Abfallbeseitigung	113010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktver-antwortung: Steueramt	
Rechts- /Auftragsgrundlage Satzung Müllabfuhrzweckverband, HAKA, KAG, Beschlussfassungen des MZVO				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen			
Müllabfuhr, Umlage an MZVO, Müllsäcke, Direktanlieferungen Mülldeponie, Betrieb der Grünschnittsammelstelle			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: MZVO, Remondis (RESO Nachfolge)		Intern: Steueramt, Bauhof	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Einwohnerschaft, Betriebe		Intern: alle öffentlichen Gebäude	
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt			
1. Sicherung einer geordneten Abfallentsorgung durch aktive Unterstützung der Verbandsarbeit im MZVO			
2. Aufrechterhaltung der Grünschnitt- und Elektroschrottsammelstelle			
3. Aufklärung zur Abfallvermeidung und Verwertung			
4.			
5.			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung			
1. Kostendeckungsgrad		Plan 2025	
2. Jahresbericht MZVO			
3.			
4.			

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 113010 Abfallbeseitigung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-536.000	-525.000	-518.100
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.000	-13.800	-15.768
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-549.000	-538.800	-533.868
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.944	3.120	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.200	20.200	29.462
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	520.000	515.000	507.470
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	549.144	538.320	536.932
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	144	-480	3.064
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	144	-480	3.064
25	59	Außerordentliche Erträge			-65
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-64
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	144	-480	3.000
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	31.511	32.376	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	31.511	32.376	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.655	31.896	3.000

Teilfinanzhaushalt Produkt 113010 Abfallbeseitigung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung	Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
		Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4	
Produktbereich:	Ver- und Entsorgung	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	Abwasserbeseitigung	538	Abwasserbeseitigung
Produkt:	Abwasserentsorgung	114010	

Produktart:	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt	Produktver-antwortung:	Bauamt
--------------------	---	-------------------------------	--------

Rechts- /Auftragsgrundlage
 Entwässerungssatzung, Eigenkontrollverordnung, Satzung des Abwasserverbandes Obere Gersprenz, Beschlussfassungen des Abwasserverbandes, Wirtschaftsplan des Abwasserverbandes

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Bau und Unterhaltung von Abwasserkanälen und Entsorgungseinrichtungen, Umlage an Abwasserverband, Fäkalschlambeseitigung	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Abw. Verband Obere Gersprenz	Intern: Bauamt, Bauhof, Finanz- Steuerverwaltung
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Gewerbebetriebe	Intern: Entsorgung aller öffentlichen Gebäude
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Sicherstellung einer ordnungsgemäßen kostengünstigen Abwasserentsorgung durch aktive Unterstützung der Verbandsarbeit	
2. regelmäßige Überprüfung der Gebührensätze	
3.	
4.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Deckungsgrad Abwasserbeseitigung	Plan 2025
2. Prüfberichte Eigenkontrollverordnung	
3. Gebührenkalkulation Fachbüro	
4.	
5.	
Ergänzende Erläuterungen:	

Teilergebnishaushalt Produkt 114010 Abwasserentsorgung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.009.508	-1.002.533	-980.995
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.098
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-282.491	-127.076	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.291.999	-1.129.609	-986.093
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.900	244.600	99.058
14	66	Abschreibungen	115.914	112.533	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	699.316	665.931	668.117
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.158.130	1.023.064	767.174
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-133.869	-106.545	-218.919
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-133.869	-106.545	-218.919
25	59	Außerordentliche Erträge			-1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			5
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-133.869	-106.545	-218.914
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	122.215	111.780	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	122.215	111.780	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-11.654	5.235	-218.914

Teilfinanzhaushalt Produkt 114010 Abwasserentsorgung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				167		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				167		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-34.000	-34.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-55.000		-100.000		-1.912.000	-1.517.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-55.000		-100.000		-1.946.000	-1.551.000
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-55.000		-100.000	167	-1.946.000	-1.551.000

Investitionen Produkt 114010 Abwasserentsorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-023 Fahrzeuge, Maschinen, Geräte 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							1.735 1.735
2009-025 Erw. d. Straßenbeleuchtung u.Straßenbau 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-529 -529
2012-003 Kanal Heidelb./Darmstädter Straße 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.735 -1.735
2013-003 Kanal In der Hohl 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							6.405 -6.405
2014-008 Kanalhausanschlüsse Eiergasse 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							0 4.437 -4.437
2015-008 Kanal Böllsteiner Straße 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-31.000 3.000 -34.000
2015-012 Kanalhausanschlüsse 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-9.390 28.175 -17.382 -20.183
2017-009 Erneuerung Leitungsnetz 12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-617.000 -733.663 -149.032 153.000 126.257 -770.000 -710.888
2017-015 Kanal Krämergasse 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-130.000 -156.182 -130.000 -156.182
2018-003 Abwasserleitung Am Alten Bahnhof 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-225.000 -186.114 15.000 -240.000 -186.114
2018-009 Abwasserleitung Mannheimer Landstraße 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-57.000 -250 55.000 -112.000 -250
2019-006 Abwasserleitung Im Sommergrund 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-71.000 -97.472 9.000 -80.000 -97.472
2019-012 Konzeption Abwasserleitung Mummenroth 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000 -10.000

Investitionen Produkt 114010 Abwasserentsorgung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2021-002 Abwasserleitung Kilsbach	-25.000		-250.000				-45.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000		-250.000				-45.000
2023-007 Kanalleitung grundhafte Straßensanierung	-30.000		-145.000				-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000		-145.000				-30.000
2024-009 Kanalleitung Affhöllerbach, Kilsbacher Straße							-100.000 -306.174
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.000 -306.174
Gesamtsumme Auszahlungen	-55.000		-395.000				-1.551.000 -1.656.783
Gesamtsumme Einzahlungen							235.000 167.009

Teilergebnishaushalt Produkt 114020 Abwasserbeseitigung nicht KAG

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-16.756	-17.606	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.756	-17.606	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	18.458	17.706	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.458	17.706	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.702	100	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.702	100	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.702	100	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.702	100	

Teilfinanzhaushalt Produkt 114020 Abwasserbeseitigung nicht KAG

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000		50.000	27.315		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	50.000		50.000	27.315		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-50.000		-50.000	-9.507	-300.000	-150.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-50.000		-50.000	-9.507	-300.000	-150.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				17.808	-300.000	-150.000

Investitionen Produkt 114020 Abwasserbeseitigung nicht KAG

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2015-012 Kanalhausanschlüsse							28.652
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000		50.000	50.000	50.000		150.000 114.168
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000		-150.000 -85.516
2018-003 Abwasserleitung Am Alten Bahnhof							18.827
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							18.827
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000		-150.000 -85.516
Gesamtsumme Einzahlungen	50.000		50.000	50.000	50.000		150.000 132.995

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.379
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-43.038	-43.413	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.038	-43.413	-1.379
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347.991	319.391	333.141
14	66	Abschreibungen	97.013	73.006	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			37
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	445.004	392.397	333.178
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	401.966	348.984	331.799
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	401.966	348.984	331.799
25	59	Außerordentliche Erträge			-22.268
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-22.268
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	401.966	348.984	309.531
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.506	54.974	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	53.506	54.974	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	455.472	403.958	309.531

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				2.683		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				22.695		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				25.378		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-285.000	-285.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-76.000		-3.000	-5.982	-3.500.871	-2.577.871
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-4.487		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-76.000		-3.000	-10.469	-3.785.871	-2.862.871
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-76.000		-3.000	14.909	-3.785.871	-2.862.871

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-025 Erw. d. Straßenbeleuchtung u.Straßenbau	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000		-132.000 -69.830
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-47.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000		-85.000 -69.830
2009-027 Ortsgestaltungsmaßnahmen							-18.304
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							18.572
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-36.876
2009-034 Erwerb von Grundstücken							22.695
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							22.695
2009-037 Tilgung Kredite							350
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							350
2011-004 Verbindungsweg Ezyer Straße/In der Reffe							-20.000 -16.517
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							180.000 149.516
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-165.786
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-247
2013-002 Straßenbau Eiergasse Wallbach							-91.000 -88.590
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							90.000 44.343
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-181.000 -132.933
2013-004 Straßenbau In der Hohl							-123.000 -107.380
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							69.000 97.538
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-192.000 -204.918
2014-006 Maschinen, Geräte							-8.000 -9.408
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-8.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-9.408
2015-009 Stellplatzablösebetrag							15.339
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.339
2016-002 Buswartehalle Stierbach							-8.000 -6.081
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							5.000 6.540
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-12.621
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-13.000
2016-004 Grunderwerb Wasserversorg. Nd.-Kainsbach							-5.235
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.235
2016-008 Erschließungsbeitrag							2.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							5.375
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.975
2017-010 Gehweg Affhöllerbacher Straße zum Sportplatz SG							-30.000 -32.823

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-32.823
2017-016 KIP-Maßnahme Erneuerung Treppe Am Oberwald							-8.493
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-8.493
2018-004 Straßenbau Am Alten Bahnhof							-161.871 -33.320
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							260.000 294.281
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-421.871 -327.600
2018-010 Straßenbau Mannheimer Landstraße							-35.000 -250
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							120.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-155.000 -250
2019-007 Gehwege Bahnhofstraße							-223
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-223
2019-008 Straßenbau Im Sommergrund							-20.000 18.975
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							130.000 135.981
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-150.000 -117.006
2020-006 Geländer Treppenweg Mühlberg/Birkenweg Affhöllerb.							-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000
2021-001 Ausbau Heidelberger/Darmstädter Straße							-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000
2022-009 Schildaufsteller 800-Jahr-Feier Brensbach							-11.627
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.140
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.487
2023-009 Straßenbau grundlegende Straßensanierung	-70.000		-751.000	154.000	154.000		-70.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			154.000	154.000	154.000		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000		-905.000				-70.000
2023-013 Gehwege Brensb.,Kreuz-,Bahnhofstraße, Wersau							-250.000 -507.381
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							1.000.000 178.445
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.250.000 -685.826
Gesamtsumme Auszahlungen	-76.000		-911.000	-6.000	-6.000		-2.862.871 -1.824.676
Gesamtsumme Einzahlungen			154.000	154.000	154.000		1.854.000 968.973

Bezeichnung	Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
		Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4	
Produktbereich:	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	Gemeindestraßen	1210	Gemeindestraßen
Produkt:	Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege, Plätze, Straßenbegleitgrün und Beleuchtung	121010	
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt		Produktverantwortung: Bauamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage BGB, HStrG, Beschlussfassungen Gemeindevertretung/GVO			

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Straßenbegleitgrün, Buswartehäuschen, Straßenbeleuchtung	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: div. Unternehmen	Intern: Bauamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Betriebe, Besucher	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. verstärkte Straßenunterhaltung zur Umsetzung der Ergebnisse des Straßenzustandskatasters	
2. Umsetzung der Prioritätenliste „Straßensanierung“	
3.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Relation Abschreibungssumme/Unterhaltungskosten	Plan 2025
2. Investitionsvolumen Straßenbau	
3.	
4.	

Ergänzende Erläuterungen:							
Abschreibung Straßennetz: (*) Planzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	324.637	325.403	331.540	343.386	349.524	331.541 ^(*)	73.006 ^(*)
Im Haushalt 2025 sind für die Straßenunterhaltung Mittel in Höhe von 100.000,- € (2024: 80.000,- €) eingeplant							

Teilergebnishaushalt Produkt 121010 Straßenunterhaltung, Wege, Plätze, -beleuchtung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.379
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-43.038	-43.413	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.038	-43.413	-1.379
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347.991	319.391	333.141
14	66	Abschreibungen	97.013	73.006	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			37
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	445.004	392.397	333.178
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	401.966	348.984	331.799
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	401.966	348.984	331.799
25	59	Außerordentliche Erträge			-22.268
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-22.268
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	401.966	348.984	309.531
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.506	54.974	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	53.506	54.974	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	455.472	403.958	309.531

Teilfinanzhaushalt Produkt 121010 Straßenunterhaltung, Wege, Plätze, -beleuchtung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				2.683		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				22.695		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				25.378		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-285.000	-285.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-76.000		-3.000	-5.982	-3.500.871	-2.577.871
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-4.487		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-76.000		-3.000	-10.469	-3.785.871	-2.862.871
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-76.000		-3.000	14.909	-3.785.871	-2.862.871

Investitionen Produkt 121010 Straßenunterhaltung, Wege, Plätze, -beleuchtung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-025 Erw. d. Straßenbeleuchtung u.Straßenbau	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000		-132.000 -69.830
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-47.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000		-85.000 -69.830
2009-027 Ortsgestaltungsmaßnahmen							-18.304
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							18.572
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-36.876
2009-034 Erwerb von Grundstücken							22.695
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							22.695
2009-037 Tilgung Kredite							350
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							350
2011-004 Verbindungsweg Ezyer Straße/In der Reffe							-20.000 -16.517
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							180.000 149.516
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-200.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-165.786
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-247
2013-002 Straßenbau Eiergasse Wallbach							-91.000 -88.590
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							90.000 44.343
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-181.000 -132.933
2013-004 Straßenbau In der Hohl							-123.000 -107.380
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							69.000 97.538
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-192.000 -204.918
2014-006 Maschinen, Geräte							-8.000 -9.408
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-8.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-9.408
2015-009 Stellplatzablösebetrag							15.339
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.339
2016-002 Buswartehalle Stierbach							-8.000 -6.081
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							5.000 6.540
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-12.621
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-13.000
2016-004 Grunderwerb Wasserversorg. Nd.-Kainsbach							-5.235
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.235
2016-008 Erschließungsbeitrag							2.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							5.375
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.975
2017-010 Gehweg Affhöllerbacher Straße zum Sportplatz SG							-30.000 -32.823

Investitionen

Produkt 121010 Straßenunterhaltung, Wege, Plätze, -beleuchtung

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-32.823
2017-016 KIP-Maßnahme Erneuerung Treppe Am Oberwald							-8.493
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-8.493
2018-004 Straßenbau Am Alten Bahnhof							-161.871 -33.320
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							260.000 294.281
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-421.871 -327.600
2018-010 Straßenbau Mannheimer Landstraße							-35.000 -250
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							120.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-155.000 -250
2019-007 Gehwege Bahnhofstraße							-223
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-223
2019-008 Straßenbau Im Sommergrund							-20.000 18.975
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							130.000 135.981
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-150.000 -117.006
2020-006 Geländer Treppenweg Mühlberg/Birkenweg Affhöllerb.							-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000
2021-001 Ausbau Heidelberger/Darmstädter Straße							-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-50.000
2022-009 Schildaufsteller 800-Jahr-Feier Brensbach							-11.627
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.140
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.487
2023-009 Straßenbau grundlegende Straßensanierung	-70.000		-751.000	154.000	154.000		-70.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			154.000	154.000	154.000		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000		-905.000				-70.000
2023-013 Gehwege Brensb.,Kreuz-,Bahnhofstraße, Wersau							-250.000 -507.381
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							1.000.000 178.445
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.250.000 -685.826
Gesamtsumme Auszahlungen	-76.000		-911.000	-6.000	-6.000		-2.862.871 -1.824.676
Gesamtsumme Einzahlungen			154.000	154.000	154.000		1.854.000 968.973

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-90.359	-105.593	-142.714
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-88.100	-76.100	-80.183
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.850	-600	-1.769
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-21.882	-350	-11.594
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.323	-2.323	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.804	-2.804	-2.604
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-224.318	-187.770	-238.864
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.920	2.950	5.992
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			21
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.507	163.682	196.622
14	66	Abschreibungen	13.235	12.380	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.799	34.500	36.367
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260	260	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	298.721	213.772	239.002
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	74.403	26.002	138
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	74.403	26.002	138
25	59	Außerordentliche Erträge			-313
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.913
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			4.601
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	74.403	26.002	4.739
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-35.300	-35.300	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	223.889	227.654	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	188.589	192.354	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	262.992	218.356	4.739

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.000			-22.943	-301.000	-301.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-50.000			-6.300	-359.000	-359.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-3.000		-47.000	-38.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-78.000		-3.000	-29.243	-707.000	-698.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-78.000		-3.000	-29.243	-707.000	-698.000

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-027 Ortsgestaltungsmaßnahmen							-31.000 438
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							25.000 4.909
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-56.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.471
2009-034 Erwerb von Grundstücken							-10.163
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							299
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-10.461
2012-014 Neuanlage Grünflächen DEP Nd.-Kainsb.							-17.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							13.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-30.000
2013-002 Straßenbau Eiergasse Wallbach							-1.499
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.499
2015-006 Anbau Friedhofshalle Affhöllerbach							-5.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							7.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-12.000
2016-005 Anschaffung Maschinen,Geräte Friedhof	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-38.000 -5.834
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-38.000 -5.834
2019-003 Bestattungskultur							-85.000 -19.201
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							556
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							39.229
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-85.000 -58.986
2019-013 Herstellung Einfriedigungstore							-5.000 -5.904
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -5.904
2020-007 Grundhafte Sanierg. Kainsbachverrohrung(Stierbach)	-50.000						-350.000 -6.300
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000						-350.000 -6.300
2022-003 Urnenwand Friedhof Wersau							-25.000 -28.399
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-25.000 -28.399
2022-004 Neue Toranlage Friedhof Affhöllerbach							-7.000 -10.056
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.000 -10.056
2022-005 Urnenwand Friedhof Brensbach							-25.000 -19.790
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-25.000 -19.790
2023-011 Handlauf Wassertretbecken Brünchen							-2.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.000
2025-010 Urnenwand Friedhof Nieder-Kainsbach	-25.000						-25.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-25.000						-25.000

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
Gesamtsumme Auszahlungen	-78.000		-3.000	-3.000	-3.000		-660.000 -151.701
Gesamtsumme Einzahlungen							45.000 44.993

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Natur- und Landschaftspflege	13	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	1310	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt:	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	131010		
Produktart:			Produktverantwortung:	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Bauamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage HeNatG, HWG, Hess. Straßengesetz, BGB				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Pflege der öffentlichen Grünflächen, Naturparkanlagen Mitgliedschaften	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Verein Geopark, TV 08 Wersau (Grillhütte Wersau)	Intern: Bauamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Besucher, Mieter der Grillhütte	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Fortführung der Maßnahmen zur Erneuerung der Naturparkeinrichtungen	
2. Stärkung der Bauhoфеinsätze im innerörtlichen Pflegebereich	
3. Maßnahmen zur Minderung des Pflegeaufwands	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Auswertung Rapportzettel Bauhof	Plan 2025
2. Zahl der ausgetauschten/erneuerten Naturbänke	
3.	
4.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 131010 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.169
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-200
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-464	-464	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-464	-464	-1.369
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			1.502
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.500	16.000	24.924
14	66	Abschreibungen	1.318	1.418	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.818	17.418	26.425
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.354	16.954	25.056
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	19.354	16.954	25.056
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.506
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.506
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	19.354	16.954	26.562
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	41.427	41.595	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41.427	41.595	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	60.781	58.549	26.562

Teilfinanzhaushalt Produkt 131010 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-99.000	-99.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-2.000	-2.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-101.000	-101.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-101.000	-101.000

Investitionen

Produkt 131010 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-027 Ortsgestaltungsmaßnahmen							-31.000 438
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							25.000 4.909
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-56.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-4.471
2012-014 Neuanlage Grünflächen DEP Nd.-Kainsb.							-17.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							13.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-30.000
2013-002 Straßenbau Eiergasse Wallbach							-1.499
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-1.499
2023-011 Handlauf Wassertretbecken Brännchen							-2.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.000
Gesamtsumme Auszahlungen							-88.000 -5.970
Gesamtsumme Einzahlungen							38.000 4.909

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Natur- und Landschaftspflege	13	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Anlagen	1320	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen
Produkt:	Wasserläufe und Wasserbau	132010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktver-antwortung: Bauamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage HeNatG, HWG, BGB				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Gewässerpflege (auch Hinterwaldteich, Löschteich Wersau), Zuweisung an Wasserverband	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Wasserverband Gersprenz,	Intern: Bauamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft, Besucher	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. naturkonforme, extensive Pflege der Kleingewässer und Teiche	
2. Erhaltung und Ausweitung der Gersprenzauen	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Auswertung Rapportzettel Bauhof	
2. Ergebnisprotokolle Gewässerschau	
3.	
4.	
5.	
Plan 2025	

Ergänzende Erläuterungen:

Im Haushalt 2025 sind 33.000,- € für Instandhaltungsarbeiten für die Bierbachverrohrung, die Brücke am Hältersbach (Fa. Ritter), Räumungsarbeiten in einem Teilabschnitt des Affhöllerbachs und für allgemeine Böschungssicherungsarbeiten eingeplant

Teilergebnishaushalt Produkt 132010 Wasserläufe, Wasserbau

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.910	3.900	12.616
14	66	Abschreibungen	1.315	210	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	34.500	31.500	33.563
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	71.725	35.610	46.180
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	71.725	35.610	46.180
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	71.725	35.610	46.180
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			331
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			331
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	71.725	35.610	46.511
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.078	13.437	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.078	13.437	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	84.803	49.047	46.511

Teilfinanzhaushalt Produkt 132010 Wasserläufe, Wasserbau

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-50.000			-6.300	-350.000	-350.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-50.000			-6.300	-350.000	-350.000
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-50.000			-6.300	-350.000	-350.000

Investitionen

Produkt 132010 Wasserläufe, Wasserbau

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2020-007 Grundhafte Sanierg. Kainsbachverrohrung(Stierbach)	-50.000						-350.000 -6.300
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000						-350.000 -6.300
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000						-350.000 -6.300
Gesamtsumme Einzahlungen							

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Natur- und Landschaftspflege	13	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	Friedhofs- und Bestattungswesen	1330	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt:	Friedhofswesen	133010		

Produktart:	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt	Produktverantwortung:	Bauamt, Friedhofsverwaltung
--------------------	---	------------------------------	-----------------------------

Rechts- /Auftragsgrundlage
 HGO, KAG, Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Friedhofsatzung und Gebührenordnung

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Bestattungswesen, Pflege und Unterhaltung der Gebäude und Anlagen	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Bestattungsunternehmen	Intern: Bauamt, Friedhofsverwaltung
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Einwohnerschaft	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Anhebung der Gebühren gemäß Gebührenkalkulation 2024-2028	
2. Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlagen	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Investitionsaufwand	Plan 2025
2. Kostendeckungsgrad	
3. Stundenaufwand Bauhof	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 133010 Friedhofswesen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200	-200	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-88.100	-76.100	-80.183
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-600	-600	-600
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-350	-350	-526
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.859	-1.859	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.604	-2.604	-2.604
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-93.713	-81.713	-83.913
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	920	950	1.228
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			21
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.480	40.012	44.629
14	66	Abschreibungen	10.602	10.752	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	54.002	51.714	45.878
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-39.711	-29.999	-38.035
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-39.711	-29.999	-38.035
25	59	Außerordentliche Erträge			-313
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			672
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			359
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-39.711	-29.999	-37.676
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-35.300	-35.300	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	117.107	118.910	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	81.807	83.610	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	42.096	53.611	-37.676

Teilfinanzhaushalt Produkt 133010 Friedhofswesen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.000			-22.943	-187.000	-187.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-7.000	-7.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-3.000		-47.000	-38.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-28.000		-3.000	-22.943	-241.000	-232.000
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-28.000		-3.000	-22.943	-241.000	-232.000

Investitionen Produkt 133010 Friedhofswesen							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2015-006 Anbau Friedhofshalle Affhöllerbach							-5.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							7.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-12.000
2016-005 Anschaffung Maschinen,Geräte Friedhof	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-38.000 -5.834
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-38.000 -5.834
2019-003 Bestattungskultur							-85.000 -19.201
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							556
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							39.229
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-85.000 -58.986
2019-013 Herstellung Einfriedigungstore							-5.000 -5.904
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.000 -5.904
2022-003 Urnenwand Friedhof Wersau							-25.000 -28.399
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-25.000 -28.399
2022-004 Neue Toranlage Friedhof Affhöllerbach							-7.000 -10.056
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-7.000 -10.056
2022-005 Urnenwand Friedhof Brensbach							-25.000 -19.790
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-25.000 -19.790
2025-010 Urnenwand Friedhof Nieder-Kainsbach	-25.000						-25.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-25.000						-25.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-28.000		-3.000	-3.000	-3.000		-222.000 -128.969
Gesamtsumme Einzahlungen							7.000 39.785

Bezeichnung	Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
		Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4	
Produktbereich:	Natur- und Landschaftspflege	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	Land- und Forstwirtschaft	1340	555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt:	Landwirtschaft, Feldwege	134010	
Produktart:		Produktverantwortung:	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt		Bauamt, Finanzen	
Rechts- /Auftragsgrundlage			
HGO, BGB, Hess. Forstgesetz, HeNatG,			

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Pflege und Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege,	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Landschaftspflegeverband, Hessen Forst Fremdfirmen	Intern: Bauamt, Finanzen
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Landwirtschaft, Besucher, Wanderer	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. naturnahe Pflege und Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege in Zusammenarbeit mit der örtliche Land- und Forstwirtschaft	
2. Kostenbeteiligungen der Jagdgenossenschaften	
3. 2025: Umsetzung Instandsetzung Feldweg am Affhöllerbach(Gemarkung ND_Kainsbach) und Unterhaltungsarbeiten an den Wirtschaftswegen Gemarkung Affhöllerbach	
4.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Rückmeldungen Jagdgenossenschaften und Naturschutzverbände	Plan 2025
2. Auswertung Rapportzettel Bauhof	
3. Kostenbeteiligungsgrad Jagdgenossenschaften	
4.	

Ergänzende Erläuterungen:

An den in 2025 eingeplanten Unterhaltungsarbeiten in Nieder-Kainsbach und Affhöllerbach beteiligt sich die Jagdgenossenschaft mit rd. 50 %

Teilergebnishaushalt Produkt 134010 Landwirtschaft, Feldwege

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.250		
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.250		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.400	8.600	6.155
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	39.400	8.600	6.155
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.150	8.600	6.155
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	21.150	8.600	6.155
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	21.150	8.600	6.155
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	52.277	53.712	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	52.277	53.712	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	73.427	62.312	6.155

Teilfinanzhaushalt Produkt 134010 Landwirtschaft, Feldwege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-15.000	-15.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-15.000	-15.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-15.000	-15.000

Investitionen Produkt 134010 Landwirtschaft, Feldwege

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-034 Erwerb von Grundstücken							299
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							299
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen							299

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, wirtschaft	4		
Produktbereich:	Natur- und Landschaftspflege	13	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	Land- und Forstwirtschaft	1340	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt:	Gemeindewald	134020		
Produktart:			Produktver-	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			antwortung:	
			Finanzen	
Rechts- /Auftragsgrundlage				
Hess. Forstgesetz, BGB				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Bewirtschaftung des Gemeindewaldes	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern:
Forstzweckverband	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern:	Intern:
Einwohnerschaft, Besucher	
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. nachhaltige naturnahe Waldbewirtschaftung	
2. Erhaltung des Waldes als Naherholungsgebiet	
3.	
4.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Waldwirtschaftsplan 2025	Plan 2025
2. Holzeinschlagszahlen	
3. Kostendeckungsgrad Gemeindewald	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 134020 Gemeindewald

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-90.159	-105.393	-142.714
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-21.532		-10.868
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-200	-200	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-111.891	-105.593	-153.582
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.000	2.000	3.262
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.217	95.170	108.298
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.299	3.000	2.804
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260	260	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	113.776	100.430	114.364
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.885	-5.163	-39.218
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.885	-5.163	-39.218
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.405
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2.405
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.885	-5.163	-36.813
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.885	-5.163	-36.813

Teilfinanzhaushalt Produkt 134020 Gemeindewald

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Investitionen Produkt 134020 Gemeindewald

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-034 Erwerb von Grundstücken							-10.461
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-10.461
Gesamtsumme Auszahlungen							-10.461
Gesamtsumme Einzahlungen							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.000	26.500	26.061
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.000	26.500	26.061
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	27.000	26.500	26.061
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	27.000	26.500	26.061
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	27.000	26.500	26.061
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.000	26.500	26.061

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Umweltschutz	14	14	Umweltschutz
Produktgruppe:	Umweltschutzmaßnahmen	1410	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt:	Umweltschutzmaßnahmen und -beratung	141010		

Produktart:	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt	Produktverantwortung:	Bauamt, Umweltberatung
--------------------	---	------------------------------	------------------------

Rechts- /Auftragsgrundlage
 HeNatG, BBschG, BImSchG, HWG, Abfallsatzung MZVO,

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen			
Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes, Maßnahmen zum Umweltschutz, Gefahrgutüberwachung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: Umweltberatung Abw.Verband		Intern: Bauamt, Umweltschutzberatung	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Einwohnerschaft, Gewerbebetriebe		Intern: Gemeindebauhof, Feuerwehr	
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt			
1. allgemeine Förderung des Umweltbewusstseins (u.a. durch Fortsetzung der Öffentlichkeitsarbeit)			
2. Beseitigung von Umweltschäden (siehe auch Abfallentsorgung)			
3. Umweltprävention durch Aufklärung und Kontrolle, Ausstellungen			
4.			
5.			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung		Plan 2025	
1. Anzahl umweltrelevanter Maßnahmen/Vorfälle			
2. Umweltprojekte der Umweltberatung			
3.			
4.			
5.			

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 141010 Umweltschutzmaßnahmen und Beratung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.000	26.500	26.061
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.000	26.500	26.061
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	27.000	26.500	26.061
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	27.000	26.500	26.061
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	27.000	26.500	26.061
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.000	26.500	26.061

Teilfinanzhaushalt Produkt 141010 Umweltschutzmaßnahmen und Beratung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.500	-2.097
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.400	-6.500	-7.464
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-10.891	-10.904	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22.270	-29.420	-25.638
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-45.561	-50.324	-35.199
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	126.144	191.923	131.731
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.328	13.809	8.549
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.950	129.400	139.992
14	66	Abschreibungen	24.350	25.643	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.454	2.454	2.454
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.855	3.215	2.330
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	413.081	366.444	285.057
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	367.520	316.120	249.858
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	367.520	316.120	249.858
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			139
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			139
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	367.520	316.120	249.997
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	39.452	40.534	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	39.452	40.534	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	406.972	356.654	249.997

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-5.716	-266.000	-256.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-12.295	-3.903.000	-3.903.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-3.000	-26.557	-113.000	-104.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.000		-3.000	-44.568	-4.282.000	-4.263.000
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-3.000		-3.000	-44.568	-4.282.000	-4.263.000

Investitionen Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-844 -844
2009-002 Maschinen,Fahrzeuge, Geräte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-232 -227 -5
2009-025 Erw. d. Straßenbeleuchtung u.Straßenbau 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-13.401 -13.401
2009-030 Neubau Bürgertreff 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.000 -114.335 70.000 85.829 -170.000 -26.858 -173.306
2009-032 Maschinen, Geräte, Anlagevermögen 12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl. 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	-3.000 -3.000		-3.000 -3.000	-3.000 -3.000	-3.000 -3.000		-56.000 -46.618 228 -56.000 -45.232 -1.155 -459
2009-034 Erwerb von Grundstücken 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000 -10.000				-85.212 60.000 21.389 -60.000 -106.600
2009-037 Tilgung Kredite 16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							-16.302 -51 11.180 -27.431
2012-015 Verkaufserlös Neue Schule Nd.-Kainsbach 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							200.000 110.000 200.000 110.000
2013-010 Einrichtung/Ausstattung Bürgertreff Nd.-Kainsbach 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-30.000 -6.008 10.000 6.077 -40.000 -12.085
2014-007 Verkauf Grundstück 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							40.000 12.000 40.000 12.000
2017-003 Löschteich Wallbach 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-13.709 -13.709
2017-006 Sporthalle Brensbach 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-43.068 -3.273 -33.037 1.264

Investitionen Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-8.022
2017-011 Grundhafte Sanierung Gaststätte Bürgerstube							-2.990.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-1.259.777
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							810.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							594.295
							-3.800.000
							-1.834.752
							-19.320
2017-012 Bürgertreff Nd.-Kainsbach - KIP Maßnahme							-58.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-77.600
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							500
							-58.000
							-78.100
2017-013 Toilettenanlage ehem. OWK-Heim							-20.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-2.900
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000
							-2.900
2017-018 KIP-Maßnahme Entfeuchtung Keller DGH Wersau							-24.400
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.905
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-495
2017-020 Gewerbepark Gersprenz							655
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							655
2017-021 Erweiterung BG Am Alten Bahnhof							-8.092
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-8.092
2018-012 Installation WLAN Hotspots							-45.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-22.240
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-45.000
							-21.938
							-301
2019-015 KIP-Maßnahme Schließanlage Gemeindezentrum Brb.							-8.876
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.121
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.998
2023-003 Wasserversorgung Affhöllerbach - Grunderwerb							-3.515
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-3.515
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.000		-13.000	-3.000	-3.000		-4.249.000
Gesamtsumme Einzahlungen							1.190.000
							858.310

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Wirtschaft und Tourismus	15	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	Wirtschaftsförderung	1510	571	Wirtschaftsförderung
Produkt:	Förderung der örtlichen Wirtschaft	151010		
Produktart:			Produktver-antwortung:	
☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Finanzen	
Rechts- /Auftragsgrundlage Beschlussfassungen Gemeindevertretung				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen			
Ausstellungs- und Veranstaltungswesen			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern:		Intern:	
Gewerbetreibende		Finanzen	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern:		Intern:	
Gewerbetreibende, Besucher, Einwohnerschaft			
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt			
1.			
2. nachfrageorientierte Ausweisung von bedarfsgerechten Gewerbeflächen Im Zuge der Umsetzung des IKZ Projekts „Gewerbepark Gersprenztal“			
3.			
4.			
5.			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung		Plan 2025	
1. Gewerbeanmeldungen			
2. qm Gewerbefläche			
3. Gewerbesteueraufkommen			
4. Nachfrage nach Gewerbeflächen			
5.			

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 151010 Förderung d. örtlichen Wirtschaft

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.500	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.500	6.500	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.500	6.500	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.500	6.500	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.500	6.500	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.500	6.500	

Teilfinanzhaushalt Produkt 151010 Förderung d. örtlichen Wirtschaft

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Investitionen

Produkt 151010 Förderung d. örtlichen Wirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2017-020 Gewerbepark Gersprenz							655
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							655
2017-021 Erweiterung BG Am Alten Bahnhof							-8.092
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-8.092
Gesamtsumme Auszahlungen							-8.092
Gesamtsumme Einzahlungen							655

	Bezeichnung	Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG) Nr. Bezeichnung	
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Wirtschaft und Tourismus	15	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1520	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	Dorfgemeinschaftshäuser	152010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktverantwortung: Bauamt, Bauhof, Facilitymanager	
Rechts- /Auftragsgrundlage Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Gemeindevertretung/GVO				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen			
Gebäudemanagement Mehrzweckhallen und Dorfgemeinschaftshäuser			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern:		Intern:	
		Bauamt, Bauhof, Facilitymanager	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern:		Intern:	
Einwohnerschaft, örtliche Vereine, Grundschulen		Gemeindliche Gremien	
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt			
1. Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Gebäude zur zweckgemäßen Nutzung			
2.			
3.			
4.			
5.			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung			
1. Bewirtschaftungskosten		Plan 2025	
2. Auswertung Rapportzettel Bauhof			
3. Prüfberichte TÜH			
4. Kostendeckungsgrad/Auslastung/Belegung			
5.			

Ergänzende Erläuterungen: Im Haushalt 2025 sind 20.000,- € für die Blitzschutzprüfung aller DGMH 14.000,- € für Unterhaltungsarbeiten am Vordach und am Dachausstieg DGMH Wallbach 8.500,- € für einen Neuanstrich der Fenster des DGMH Nd.-Kainsbach eingeplant

Teilergebnishaushalt Produkt 152010 Dorfgemeinschaftshäuser

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.500	-2.079
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.181
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-10.891	-10.904	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.954	-5.954	-4.470
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.845	-20.358	-7.730
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	82.516	136.663	91.408
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.448	9.831	4.743
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.750	99.250	116.555
14	66	Abschreibungen	22.107	23.400	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.454	2.454	2.454
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.130	1.140	947
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	332.405	272.738	216.106
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	312.560	252.380	208.376
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	312.560	252.380	208.376
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			138
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			138
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	312.560	252.380	208.514
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	34.722	35.675	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	34.722	35.675	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	347.282	288.055	208.514

Teilfinanzhaushalt Produkt 152010 Dorfgemeinschaftshäuser

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-170.000	-170.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-12.295	-3.903.000	-3.903.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-3.000	-26.557	-113.000	-104.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.000		-3.000	-38.852	-4.186.000	-4.177.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000		-3.000	-38.852	-4.186.000	-4.177.000

Investitionen Produkt 152010 Dorfgemeinschaftshäuser

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-001 Erweiterung EDV Anlage 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-844 -844
2009-002 Maschinen,Fahrzeuge, Geräte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-232 -227 -5
2009-030 Neubau Bürgertreff 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-100.000 -114.335 70.000 85.829 -170.000 -26.858 -173.306
2009-032 Maschinen, Geräte, Anlagevermögen 12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl. 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	-3.000 -3.000		-3.000 -3.000	-3.000 -3.000	-3.000 -3.000		-56.000 -46.618 228 -56.000 -45.232 -1.155 -459
2009-034 Erwerb von Grundstücken 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-5.456 -5.456
2009-037 Tilgung Kredite 16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							-16.302 -51 11.180 -27.431
2012-015 Verkaufserlös Neue Schule Nd.-Kainsbach 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							200.000 110.000 200.000 110.000
2013-010 Einrichtung/Ausstattung Bürgertreff Nd.-Kainsbach 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-30.000 -6.008 10.000 6.077 -40.000 -12.085
2017-006 Sporthalle Brensbach 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm., 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-43.068 -3.273 -33.037 1.264 -8.022
2017-011 Grundhafte Sanierung Gaststätte Bürgerstube 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.990.000 -1.259.777 810.000 594.295 -3.800.000 -1.834.752 -19.320
2017-012 Bürgertreff Nd.-Kainsbach - KIP Maßnahme 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-58.000 -77.600 500

Investitionen Produkt 152010 Dorfgemeinschaftshäuser

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-58.000 -78.100
2017-018 KIP-Maßnahme Entfeuchtung Keller DGH Wersau							-24.400
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.905
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-495
2018-012 Installation WLAN Hotspots							-45.000 -22.240
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-45.000 -21.938
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,							-301
2019-015 KIP-Maßnahme Schließanlage Gemeindezentrum Brb.							-8.876
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.121
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-23.998
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000		-4.169.000 -2.340.022
Gesamtsumme Einzahlungen							1.090.000 824.267

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Wirtschaft und Tourismus	15	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1520	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	Sonstige Gemeindegebäude und unbebaute Grundstücke	152020		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktverantwortung: Bauamt, Bauhof, Facilitymanager	
Rechts- /Auftragsgrundlage Bestehende Miet- und Pachtverträge, BGB, Beschlussfassungen Gemeindevertretung/GVO				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Gebäudemanagement Gemeindewohnungen, unbebaute Grundstücke, sonstige gemeindliche Einrichtungen	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern: Örtliches Handwerk	Intern: Bauamt, Bauhof, Facilitymanager
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Mieter, Pächter, Nutzer	Intern: Gemeinde
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Erhaltung der Gemeindewohnungen zu Wohnzwecken	
2. Optimierung des Energiemanagements	
3..Neubelegung der Gemeindewohnung Höllerbach, Breubergstraße	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Kostenentwicklung	Plan 2025
2. Neuabschlüsse Pachtverträge	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 152020 sonstige Gemeindegebäude u. unbebaute Grundstücke

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-18
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.400	-6.500	-6.283
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.316	-23.466	-21.168
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-25.716	-29.966	-27.469
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.628	55.260	40.323
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.880	3.978	3.806
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.300	19.850	20.115
14	66	Abschreibungen	2.243	2.243	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.725	2.075	1.384
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	70.776	83.406	65.628
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	45.060	53.440	38.159
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	45.060	53.440	38.159
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	45.060	53.440	38.160
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.730	4.859	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.730	4.859	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	49.790	58.299	38.160

Teilfinanzhaushalt Produkt 152020 sonstige Gemeindegebäude u. unbebaute Grundstücke

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-5.716	-96.000	-86.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-5.716	-96.000	-86.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-5.716	-96.000	-86.000

Investitionen Produkt 152020 sonstige Gemeindegebäude u. unbebaute Grundstücke

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-034 Erwerb von Grundstücken			-10.000				-79.756
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							60.000 21.389
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000				-60.000 -101.144
2014-007 Verkauf Grundstück							40.000 12.000
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							40.000 12.000
2017-003 Löschteich Wallbach							-13.709
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-13.709
2017-013 Toilettenanlage ehem. OWK-Heim							-20.000 -2.900
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-20.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							-2.900
2023-003 Wasserversorgung Affhöllerbach - Grunderwerb							-3.515
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-3.515
Gesamtsumme Auszahlungen			-10.000				-80.000 -121.268
Gesamtsumme Einzahlungen							100.000 33.389

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Bauen, Planen, Umwelt, Wirtschaft	4		
Produktbereich:	Wirtschaft und Tourismus	15	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	Tourismus	1530	575	Tourismus
Produkt:	Fremdenverkehr	153010		
Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt			Produktverantwortung: Kulturamt	
Rechts- /Auftragsgrundlage Freiwillige Aufgabe, Beschlussfassungen Gemeindevertretung/GVO				

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Förderung des Fremdenverkehrs, Unterkunftsverzeichnis, Werbemaßnahmen (Wanderkarten, Bürgerbroschüre), Mitgliedschaften	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern: Kulturamt
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern: Touristen, örtliche Gastronomie, einschl. Betriebe	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Stärkung des Tourismus über die digitalen Medien	
2. Erstellung eines ansprechenden gemeindlichen Unterkunftsverzeichnis	
3. Kooperationen mit Tourismusaktivitäten der Nachbargemeinden und der regionalen Verbände	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Übernachtungsstatistiken des Tourismusverbandes	Plan 2025
2. Rückmeldungen Gastronomie und Übernachtungsbetriebe	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 153010 Fremdenverkehr

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.400	3.800	3.323
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.400	3.800	3.323
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.400	3.800	3.323
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.400	3.800	3.323
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.400	3.800	3.323
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.400	3.800	3.323

Teilfinanzhaushalt Produkt 153010 Fremdenverkehr

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Investitionen Produkt 153010 Fremdenverkehr

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-025 Erw. d. Straßenbeleuchtung u. Straßenbau							-13.401
26 26 Ausz. f. Invest. i. d. sonst. Sachanl. vermögen							-13.401
Gesamtsumme Auszahlungen							-13.401
Gesamtsumme Einzahlungen							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.615.512	-6.480.440	-6.137.919
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-224.319	-217.863	-215.865
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.284.346	-1.853.805	-2.124.889
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-37.900	-51.200	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-174
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.162.077	-8.603.308	-8.478.847
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.315.276	4.485.536	4.508.692
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.315.276	4.485.536	4.508.692
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.846.801	-4.117.772	-3.970.155
21	56, 57	Finanzerträge	-3.500	-2.000	4.685
22	77	Finanzaufwendungen	265.363	186.750	104.622
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	261.863	184.750	109.307
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.584.938	-3.933.022	-3.860.848
25	59	Außerordentliche Erträge	-7.000	-6.000	-8.676
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			21
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-7.000	-6.000	-8.655
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.591.938	-3.939.022	-3.869.503
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-324.104	-290.657	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-324.104	-290.657	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.916.042	-4.229.679	-3.869.503

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	64.537		56.537	78.611		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.359.000		2.933.000	400.000		
	Summe	2.423.537		2.989.537	478.611		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-4.222	-144.000	-144.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-415.000		-401.512	-316.474	-5.094.389	-3.617.137
	Summe	-415.000		-401.512	-320.696	-5.238.389	-3.761.137
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.008.537		2.588.025	157.915	-5.238.389	-3.761.137

Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-037 Tilgung Kredite	1.956.537		2.991.020	1.249.053	-384.714		13.408.017 4.263.215
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							1.438
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							-9.598
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	12.537		12.537	12.537	12.537		145.779 159.983
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	2.359.000		3.451.000	1.738.000	106.000		16.740.363 7.056.932
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-415.000		-472.517	-501.484	-503.251		-3.478.125 -2.945.540
2011-012 Investitionspauschale	52.000		44.000	44.000	44.000		774.000 732.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	52.000		44.000	44.000	44.000		774.000 732.000
2012-019 Versorgungsrücklage Beamte							-8.697
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-8.697
2013-011 Auszahlung Ansparrate							60.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							60.000
2022-006 Erwerb von Entega Anteilen							-144.000 -143.526
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-144.000 -143.526
Gesamtsumme Auszahlungen	-415.000		-472.517	-501.484	-503.251		-3.622.125 -3.107.361
Gesamtsumme Einzahlungen	2.423.537		3.507.537	1.794.537	162.537		17.720.142 7.950.353

	Bezeichnung	Nr.		Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG) Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Finanzleistungen	5			
Produktbereich:	Allgemeine Finanzwirtschaft	16	16		Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1610	611		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	161010			

Produktart:



internes Produkt



externes Produkt

Produktver-
antwortung:Finanzen,
Gemeindekasse**Rechts- /Auftragsgrundlage**

HGO, einschl. Steuergesetze, KAG, gemeindliche Satzungen,

Produktbeschreibung und dazu gehörige LeistungenGemeindesteuern, Zuweisungen,
Umlagen, Investitionspauschale**Beteiligte bei der Produkterstellung**

Extern:

Intern:

Finanzen, Gemeindekasse

Produkt-Empfänger / Zielgruppe

Extern:

Intern:

vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt

1. frist- und sachgemäße Erhebung der fälligen Steuern, Abgaben und Umlagen

2.

3.

4.

5.

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung**Plan 2025**

1.

2.

3.

4.

5.

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 161010 Steuern, Zuweisungen , Umlagen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.615.512	-6.480.440	-6.137.919
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-224.319	-217.863	-215.865
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.284.346	-1.853.805	-2.122.947
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-37.900	-51.200	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-174
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.162.077	-8.603.308	-8.476.905
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.315.276	4.485.536	4.508.692
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.315.276	4.485.536	4.508.692
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.846.801	-4.117.772	-3.968.213
21	56, 57	Finanzerträge	-3.500	-2.000	4.685
22	77	Finanzaufwendungen			1.201
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-3.500	-2.000	5.886
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.850.301	-4.119.772	-3.962.327
25	59	Außerordentliche Erträge			-105
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			21
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-84
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.850.301	-4.119.772	-3.962.411
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.850.301	-4.119.772	-3.962.411

Teilfinanzhaushalt Produkt 161010 Steuern, Zuweisungen , Umlagen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	52.000		44.000	63.250		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	52.000		44.000	63.250		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	52.000		44.000	63.250		

Investitionen Produkt 161010 Steuern, Zuweisungen , Umlagen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2011-012 Investitionspauschale	52.000		44.000	44.000	44.000		774.000 732.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	52.000		44.000	44.000	44.000		774.000 732.000
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen	52.000		44.000	44.000	44.000		774.000 732.000

Bezeichnung		Nr.	Zuordnung zur Finanzstatistik (FPStatG)	
			Nr.	Bezeichnung
Teilhaushalt:	Zentrale Finanzleistungen	5		
Produktbereich:	Allgemeine Finanzwirtschaft	16	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1620	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	Rücklagen, Kredite	162010		

Produktart:	☒ internes Produkt ☐ externes Produkt	Produktver-antwortung:	Finanzen, Gemeindekasse
--------------------	---	-------------------------------	-------------------------

Rechts- /Auftragsgrundlage

Produktbeschreibung und dazu gehörige Leistungen	
Kreditwesen, Geldanlagen, Zuführung, kalkulatorische Einnahmen	
Beteiligte bei der Produkterstellung	
Extern:	Intern: Finanzen, Gemeindekasse
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	
Extern:	Intern:
vereinbarte Ziele / Ergebnisse für dieses Produkt	
1. Optimierung des Finanzmanagements Kredite und Geldanlagen	
2.	
3.	
4.	
5.	
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung	
1. Entwicklung der Zinsbelastung Kredite	Plan 2025
2.	
3.	
4.	
5.	

Ergänzende Erläuterungen:

Teilergebnishaushalt Produkt 162010 Rücklagen, Kredite

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.942
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-1.942
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			-1.942
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	265.363	186.750	103.421
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	265.363	186.750	103.421
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	265.363	186.750	101.479
25	59	Außerordentliche Erträge	-7.000	-6.000	-8.571
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-7.000	-6.000	-8.571
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	258.363	180.750	92.908
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-324.104	-290.657	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-324.104	-290.657	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-65.741	-109.907	92.908

Teilfinanzhaushalt Produkt 162010 Rücklagen, Kredite

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.537		12.537	15.361		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.359.000		2.933.000	400.000		
	Summe	2.371.537		2.945.537	415.361		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-4.222	-144.000	-144.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-415.000		-401.512	-316.474	-5.094.389	-3.617.137
	Summe	-415.000		-401.512	-320.696	-5.238.389	-3.761.137
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.956.537		2.544.025	94.665	-5.238.389	-3.761.137

Investitionen Produkt 162010 Rücklagen, Kredite

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2009-037 Tilgung Kredite	1.956.537		2.991.020	1.249.053	-384.714		13.408.017 4.263.215
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							1.438
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							-9.598
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	12.537		12.537	12.537	12.537		145.779 159.983
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	2.359.000		3.451.000	1.738.000	106.000		16.740.363 7.056.932
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-415.000		-472.517	-501.484	-503.251		-3.478.125 -2.945.540
2012-019 Versorgungsrücklage Beamte							-8.697
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-8.697
2022-006 Erwerb von Entega Anteilen							-144.000 -143.526
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							-144.000 -143.526
Gesamtsumme Auszahlungen	-415.000		-472.517	-501.484	-503.251		-3.622.125 -3.107.361
Gesamtsumme Einzahlungen	2.371.537		3.463.537	1.750.537	118.537		16.886.142 7.218.353

Teilergebnishaushalt Produkt 163010 Abwicklung der Vorjahre

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Teilfinanzhaushalt Produkt 163010 Abwicklung der Vorjahre

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Investitionen Produkt 163010 Abwicklung der Vorjahre

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2013-011 Auszahlung Ansparrate							60.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							60.000
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen							60.000

Stellenplan Teil B Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes																	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.6.2024 tatsächlich besetzten Stellen
Teilhaushalt	Bezeichnung	11	10	9b	9a	8	6	5	4	3	2a	2	Zivil/AP						
01 Innere Verwaltung	Rathaus										0,5			0,5	0,5	0,5			
	Finanz- und Steuerverwaltung		1												2	2			
	Gemeindekasse			1,5		1									2	1,5			
	Personalverwaltung															0,5			
	allgem. Hauptverwaltung			1											1	1			
	Bauhof						2	1	6						9	9			
02 Sicherheit und Ordnung	Ordnungsangelegenheiten allgemein		1												1	1			
	Standesamt														0,5	0,5			
	Bürgerbüro						1								1	1			
04 Kultur und Wissenschaft	Kulturamt						0,5							0,5	0,5	0,5			
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Kindertagesstätte Brensbach	siehe Stellenplan Teil C								0,9				0,9	0,9	0,9			
	Kindertagesstätte Wersau									0,3				0,3	0,3	0,3			
	Kindertagesstätte Nieder Kainsbach									0,4				0,4	0,4	0,4			
	Jugendpflege																		
10 Bauen und Wohnen	Bauverwaltung	1				2								3	3	3			
11 Ver- und Entsorgung	Wasserversorgung allgemein				2			0,5						2,5	2,5	2,5			
15 Wirtschaft und Tourismus	DGMH allgemein						0,5	0,5			0,5	1,1		2,6	2,6	2,6			
	sonst. Gemeinschaftseinrichtungen						0,5							0,5	0,5	0,5			
	Stellenplan 2025	1	2	2,5	2	8	2,5	7		1,6	1	1,1		28,7					
	Stellenplan 2024	1	3	1	2	8	2,5	7			2,6	1,1		28,2					
	Zahl der am 30.6.2024 besetzten Stellen	0	3	1	2	8	2,5	7			2,6	1,1			27,2				

Teilhaushalt	Bezeichnung	Stellenplan Teil C Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes												Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.6.2024 tatsächlich besetzten Stellen
		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														
		S 15	S 13	S 11b	S 10	S 9	S 8a	S 7	S 6	S 5	S 4	S 3	FS/JAP			
06																
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Kindertagesstätte Brensbach	1	1				5,3						1	8,3	8,3	8,1
	Kindertagesstätte Wersau		1			1	3,6							5,6	4,6	4,4
	Kindertagesstätte Nieder Kainsbach				1		3,4							4,4	4,4	4,4
	Jugendpflege			1										1	1	0,6
	Stellenplan 2025	1	2	1	1	1	12,3						1	19,3		
	Stellenplan 2024	1		1	1	1	13,3						1		18,3	
	Zahl der am 30.6.2024 besetzten Stellen	0,8		0,6	1	1	13,1						1			17,5

Stellenplan -Teil D - Zusammenstellung											
Teilhaushalt	Kostenstelle	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der am 30.6.2024 tatsächlich besetzten Stellen		
			Beamte	Arbeitnehmer (Teil B+C)	Insg.	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B+C)	Insg.	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B+C)	Insg.
O1	1101010	Gemeindevorstand	1		1	1		1	1		1
	01102040	Rathaus		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5
	01103010	Finanz- und Steuerverwaltung		2	2		2	2		2	2
	01103020	Gemeindekasse		2	2		1,5	1,5		0,5	0,5
	01103099	Finanzwesen allgemein	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5
	01104010	Personalverwaltung		1	1		1	1		1	1
	01104099	allgem. Hauptverwaltung	0,5	1	1,5	0,5	1	1,5	0,5	1	1,5
	01105010	Bauhof		9	9		9	9		9	9
O2	02201099	Ordnungsangelegenheiten allgem.		1	1		1	1		1	1
	02202020	Standesamt		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5
	02202099	Bürgerbüro		1	1		1	1		1	1
	04401099	Kulturamt		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5
O6	06201010	Kindertagesstätte Brensbach		9,2	9,2		9,2	9,2		9,0	9,0
	06201020	Kindertagesstätte Wersau		5,9	5,9		4,9	4,9		4,7	4,7
	06201030	Kindertagesstätte Nd Kainsbach		4,8	4,8		4,8	4,8		4,8	4,8
	06301099	Jugendpflege allgemein		1,0	1,0		1,0	1,0		0,6	0,6
10 Bauen und Wohnen	10101010	Bauverwaltung		3	3		3	3		3	3
	11201099	Wasserversorgung allgemein		2,5	2,5		2,5	2,5		2,5	2,5
15	15201099	DGMH allgemein		2,6	2,6		2,6	2,6		2,6	2,6
	15202099	sonst. Gemeinschaftseinrichtungen		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5
	Insgesamt:		2	48	50	2	46,5	48,5	2	44,7	46,7

Nachrichtlich zum Stellenplan und Personalausgaben des Jahres 2025

Ausbildung/ Praktika

Hier sind folgende Personalkosten veranschlagt:

- ein Auszubildender für den Beruf des Verwaltungsfachangestellten
Ende der Ausbildung laut Ausbildungsvertrag am 31.07.2025

Zwei Ausbildungsstellen für die praxisintegrierte vergütete Ausbildung zur Erzieherin (PivA)

-Kindertagesstätte „Die Schatzinsel“

Ende der Ausbildung laut Ausbildungsvertrag am 04.09.2025

-Kindertagesstätte „Am Feuerstein“

Beginn einer Ausbildung (Start im 2. Ausbildungsjahr) am 04.08.2025

- Sozialassistenten und Anerkennungspraktikanten - es liegt zurzeit keine Bewerbung vor
maximal ein Sozialassistent/Anerkennungspraktikant
in der Kindertagesstätte „Am Feuerstein“
in der Kindertagesstätte „Die Schatzinsel“
in der Kindertagesstätte „De Laabfrosch“

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

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.557	956	332
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	153	159	166
1.3 Sonderrücklagen	0	0	0
1.4 Stiftungskapital	0	0	0
Summe der Rücklagen	1.709	1.114	498
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	1.437	1.466	1.495
(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	67	71	76
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungs- empfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	306	313	320
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0	0	0
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlich- keiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 Sonstige Rückstellungen	273	273	273
Summe der Rückstellungen	2.016	2.052	2.088

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.358	8.007	14.536
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2 Land	0	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0	0	0
2.6 Kreditmarkt	6.358	8.007	14.536
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
Summe	6.358	8.007	14.536
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	0	0	0
Summe	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	13	9	5
4.1 Leasing	0	0	0
4.2 Sonstige	13	9	5
Summe	13	9	5
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0
5.1 Aus Krediten	0	0	0
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	788	788	788
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	0	0	0
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0	0	0

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2025	0	380	0	0	0
Summe	0	380	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	380	0	0	0

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	437003
Gemeinde:	Brensbach	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Odenwaldkreis	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2023	5.056		
31.12. 2022	5.013		
Ergebnishaushalt ordentliches Ergebnis		Haushaltsjahr 2025 -€ -	Jahresabschluss 2023 -€ -
Erträge	13.309.004,00		12.275.037,00
Aufwendungen	13.932.654,00		12.898.956,00
Saldo	-623.650,00		-623.919,00
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	7.000,00		
Aufwendungen			
Saldo	7.000,00		
Überschuss (+) / Fehlbedarf (-)	-616.650,00		-623.919,00
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.797.735,00		11.743.281,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.846.919,00		11.828.958,00
Saldo	-49.184,00		-85.677,00
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	361.537,00	+	1.212.537,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.712.500,00	-	4.280.916,00
Saldo	-2.350.963,00		-3.068.379,00
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.359.000,00	+	1.652.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	415.000,00	-	365.512,00
Saldo	1.944.000,00		1.286.488,00
Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbedarf (-)	-456.147,00		-1.867.568,00
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	283.512,27		-549.808,97
Nachrichtlich Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt		Haushaltsjahr 2025 -€ -	
	1.944.000,00		
Insgesamt	0,00		
	1.944.000,00		

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

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

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

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2018	117.852,00	-59.513,33	-177.365,33	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	26.937,00	229.326,06	202.389,06	Prüfung RPA abgeschlossen	
2020	118.566,00	535.122,08	416.556,08	Prüfung RPA abgeschlossen	
2021	-19.892,00	1.181.379,03	1.201.271,03	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	159.276,00	565.449,45	406.173,45	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023

Aufstellung noch nicht erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023

31. März 2025	
---------------	--

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

[illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2023

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025 Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-423.650,00 ja
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	955.598,86
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	224.160,02
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025	739.659,27
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung	
5.1 Vermögensrechnung	2022
5.2 Bestand an Eigenkapital	15.330.221,23
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-451.647,00
8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025	-49.184,00
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	415.000,00
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025	12.537,00
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025 Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025 Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	791,17 255,17 158.674,97

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-123,35	Indikatorwert 0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	955.598,86	30,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	15.330.221,23	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-89,33	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung prüfjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Ausgaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

- € -		Erläuterungen		Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit	
				Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	Indikatorwert
1.	Ordentliches Ergebnis für 2023		Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	-123,40	0,00
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		2954907	30,00
2.	Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	1.556.564,86	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	1.556.564,86	5,00
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	0,00	Es ist der in der aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	0,00	5,00
4.	Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	195.736,93	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.		
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2023	1.152.485,12	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.		5,00
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	15.330.221,23	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	15.330.221,23	5,00
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben		5,00
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben		5,00
8.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	850.072,81	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.		
8.1	Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	1.215.584,81			
8.2	Ordentliche Tilgung für 2023	365.512,00			
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00			
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	0,00		168,13	30,00
Nachrichtliche:					
Kash-Wert nach Planung für 2023					
Summe und Status nach Abschlusswert					90,00
Summe und Status nach Planwert					

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%	
	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 kein Bestand (≤ 0 €) = 0 kein Bestandswert = 1	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	Ausweis eines Fehlbetragsbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	grün (+) ≥ 70 % gelb (0) < 70 % und > 40 % rot (-) ≤ 40 %
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand ($= 0$ €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand ($= 0$ €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Zahlungsmittelfluss ffd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	30%	
		100%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2025	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.
2024	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.
2023	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2025	348,00 v.H.	536,00 v.H.	400,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	Euro
2024	500,00 v.H.	810,00 v.H.	400,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	Euro
2023	430,00 v.H.	495,00 v.H.	385,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2025	332,00 v.H.	385,00 v.H.	357,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

wiederkehrende Beiträge

Straßenbeiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatsteuer	nein	Jagdsteuer	nein	Hundsteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststätten Erlaubssteuer	nein
Kurbbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan

Position	Konten	Bezeichnung						- € -	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.535,00	105.793,00	90.459,00	92.268,00	94.113,00	95.995,00	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.241.395,00	2.441.868,00	2.584.072,00	2.635.753,00	2.688.469,00	2.742.237,00	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	154.200,00	149.500,00	179.290,00	182.875,00	186.532,00	190.262,00	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.216.857,00	6.480.440,00	6.615.512,00	7.489.104,00	7.785.694,00	8.053.456,00	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	239.753,00	229.863,00	224.319,00	232.170,00	237.974,00	243.924,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.561.533,00	2.389.355,00	2.913.725,00	3.074.771,00	3.226.075,00	3.297.359,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	551.756,00	373.923,00	518.269,00	472.461,00	240.159,00	231.471,00	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	193.808,00	186.708,00	171.458,00	174.887,00	178.384,00	181.950,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.263.837,00	12.357.450,00	13.297.104,00	14.354.289,00	14.637.400,00	15.036.654,00	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.094.950,00	3.289.510,00	3.471.070,00	3.540.495,00	3.611.302,00	3.683.531,00	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	358.371,00	391.659,00	374.220,00	380.986,00	387.888,00	394.926,00	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.378.176,00	2.351.768,00	2.967.552,00	2.662.603,00	2.494.474,00	2.537.973,00	
14	66	Abschreibungen	1.014.063,00	816.046,00	1.032.235,00	1.160.943,00	1.250.191,00	1.254.005,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	697.268,00	762.008,00	792.607,00	806.559,00	820.790,00	835.305,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.155.352,00	5.153.717,00	5.021.592,00	5.339.144,00	5.862.067,00	6.062.046,00	
17	72	Transferaufwendungen	2.300,00	2.800,00	2.800,00	2.856,00	2.913,00	2.971,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.476,00	13.375,00	5.215,00	5.320,00	5.427,00	5.534,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.704.956,00	12.780.883,00	13.667.291,00	13.898.906,00	14.435.052,00	14.776.291,00	
20		Verwaltungsergebnis	-441.119,00	-423.433,00	-370.187,00	455.383,00	202.348,00	260.363,00	
21	56, 57	Finanzerträge	11.200,00	9.200,00	11.900,00	12.138,00	12.380,00	12.627,00	
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	194.000,00	186.750,00	265.363,00	324.157,00	353.833,00	355.767,00	
23		Finanzergebnis	-182.800,00	-177.550,00	-253.463,00	-312.019,00	-341.453,00	-343.140,00	
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	12.275.037,00	12.366.650,00	13.309.004,00	14.366.427,00	14.649.780,00	15.049.281,00	
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	12.898.956,00	12.967.633,00	13.932.654,00	14.223.063,00	14.788.885,00	15.132.056,00	
26		Ordentliches Ergebnis	-623.919,00	-600.983,00	-623.650,00	143.364,00	-139.105,00	-82.777,00	
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	6.000,00	7.000,00	7.140,00	7.283,00	7.429,00	
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	6.000,00	7.000,00	7.140,00	7.283,00	7.429,00	
30		Jahresergebnis	-623.919,00	-594.983,00	-616.650,00	150.504,00	-131.822,00	-76.348,00	

Bitte im Blatt KASH Planjahr unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich									
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024		-246.099,06					
32		Summe vortragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2023	0,00						

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen						
2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	

Position	Konten	Bezeichnung					- € -
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.216.857,00	6.480.440,00	6.615.512,00	7.489.104,00	7.785.694,00	8.053.456,00
davon	5500 Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.405.918,00	3.557.852,00	3.695.558,00	3.898.814,00	4.113.248,00	4.298.344,00
	5504 Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	253.439,00	244.588,00	244.454,00	250.566,00	255.577,00	260.688,00
	5551 Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	39.000,00	42.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
	5552 Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	795.000,00	1.310.000,00	1.310.000,00	1.773.694,00	1.800.299,00	1.827.303,00
	5553 Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	1.700.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.500.000,00	1.550.000,00	1.600.000,00
	5559 andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	23.500,00	26.000,00	26.500,00	27.030,00	27.570,00	28.121,00
	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	2.561.533,00	2.389.355,00	2.913.725,00	3.074.771,00	3.226.075,00	3.297.359,00
davon	5E+05 Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.123.783,00	1.853.805,00	2.284.346,00	2.432.804,00	2.571.269,00	2.629.457,00
	Sonstige Erträge	437.750,00	535.550,00	629.379,00	641.967,00	654.806,00	667.902,00
16	73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	5.155.352,00	5.153.717,00	5.021.592,00	5.339.144,00	5.862.067,00	6.062.046,00
davon	7353 Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541 Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.506.878,00	2.648.571,00	2.757.550,00	2.945.234,00	3.086.078,00	3.206.696,00
	73542 Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.727.642,00	1.652.527,00	1.657.628,00	1.770.450,00	1.855.114,00	1.927.620,00
	73543 LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7E+05 Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7E+05 Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7380 Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	154.545,00	113.750,00	113.750,00	131.250,00	135.625,00	140.000,00
	735 Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	96.039,00	70.688,00	70.688,00	74.929,00	77.551,00	79.878,00
	Sonstige Aufwendungen	670.248,00	668.181,00	421.976,00	417.281,00	707.699,00	707.852,00
22	77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	194.000,00	186.750,00	285.363,00	324.157,00	353.833,00	355.767,00
	Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)						
	Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)						

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO									
Nr. Konten		2023		2024		2025		- €	
		Haushaltsplan		Haushaltsplan		Haushaltsplan			
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.743.281,00	12.018.727,00	12.797.735,00	13.901.106,00	14.416.904,00	14.825.239,00		
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.828.958,00	12.098.987,00	12.846.919,00	13.008.620,00	13.485.194,00	13.824.553,00		
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.677,00	-79.860,00	-49.184,00	892.486,00	931.710,00	1.000.686,00		
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit									
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.212.537,00	1.665.537,00	361.537,00	360.537,00	558.537,00	310.537,00		
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	50.000,00	54.000,00	209.000,00	44.000,00	292.000,00	44.000,00		
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	12.537,00	12.537,00	12.537,00	12.537,00	12.537,00	12.537,00		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögens und immateriellem Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	823 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	1.212.537,00	1.665.537,00	361.537,00	360.537,00	558.537,00	310.537,00		
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	175.000,00	1.100.000,00	925.000,00	860.000,00	0,00	0,00		
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.670.000,00	1.173.000,00	1.091.000,00	2.496.000,00	1.406.000,00	106.000,00		
10	840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.408.900,00	791.000,00	669.000,00	420.000,00	885.000,00	275.000,00		
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27.016,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00		
	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	4.280.916,00	3.091.500,00	2.712.500,00	3.803.500,00	2.288.500,00	408.500,00		
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.068.379,00	-2.924.963,00	-2.350.963,00	-3.442.963,00	-1.729.963,00	-97.963,00		
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.154.056,00	-3.004.823,00	-2.400.147,00	-2.559.477,00	-798.253,00	902.723,00		
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit									
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und aus anderen Finanzierungsmaßnahmen für Investitionen	1.652.000,00	2.933.000,00	2.359.000,00	3.451.000,00	1.738.000,00	106.000,00		
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen HessenKasse	365.512,00	401.512,00	415.000,00	472.517,00	501.484,00	503.251,00		
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	365.512,00	401.512,00	415.000,00	472.517,00	501.484,00	503.251,00		
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen HessenKasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.286.488,00	2.531.488,00	1.944.000,00	2.978.483,00	1.236.516,00	-397.251,00		
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.867.568,00	-473.335,00	-456.147,00	428.006,00	438.283,00	505.472,00		
19	829 Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00	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 Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.317.759,03	1.152.485,12	739.659,27	283.512,27	711.516,27	1.149.781,27		
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.867.568,00	-473.335,00	-456.147,00	428.006,00	438.283,00	505.472,00		
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-549.808,97	679.150,12	283.512,27	711.518,27	1.149.781,27	1.655.253,27		

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 **Erläuterungen**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	
im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	
im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025

	6.388.075,78	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
	6.388.075,78	€	
	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
	6.388.075,78	€	
	2.359.000,00	€	
	0,00	€	
	415.000,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
	0,00	€	
	0,00	€	
	0,00	€	
		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.
	8.302.075,78	€	
	0,00	€	
	8.302.075,78	€	
	500.000,00	€	
	0,00	€	
	0,00	€	
	0,00	€	
	0,00	€	
	0,00	€	
	283.512,27	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Produktbereich	Haushaltsjahr										Haushaltsvoranschlag										Haushaltsvoranschlag									
	2023					2024					2025					2026					2027					2028				
	Status		Haushaltsstruktur			Status			Haushaltsstruktur			Status			Haushaltsstruktur			Status			Haushaltsstruktur			Status			Haushaltsstruktur			
		entsprechende Erlöse		entsprechende Aufwendungen				entsprechende Erlöse		entsprechende Aufwendungen				entsprechende Erlöse		entsprechende Aufwendungen				entsprechende Erlöse		entsprechende Aufwendungen				entsprechende Erlöse		entsprechende Aufwendungen		
absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	pro Einwohner	
1 Innenverwaltung	9.027,00 €	3,02 €	94.110,00 €	107,12 €	2.018.880,00 €	4,15 €	2.920.919,00 €	17,80 €	17.807,00 €	3,02 €	52.898,00 €	92,59 €	1.990.340,00 €	39,14 €	1.939.932,00 €	39,14 €	37.027,00 €	7,59 €	1.990.340,00 €	39,14 €	52.898,00 €	92,59 €	1.939.932,00 €	39,14 €	37.027,00 €	7,59 €	1.990.340,00 €	39,14 €	37.027,00 €	7,59 €
2 Sachverh. und Ordnung	1.09.711,00 €	22,92 €	927.980,00 €	26,14 €	8.973.800,00 €	107,12 €	8.942.020,00 €	107,12 €	83.920,00 €	17,80 €	1.027.270,00 €	24,24 €	9.98.077,00 €	123,22 €	9.249.030,00 €	123,22 €	110.227,00 €	24,24 €	9.98.077,00 €	123,22 €	110.227,00 €	24,24 €	9.249.030,00 €	123,22 €	110.227,00 €	24,24 €	9.98.077,00 €	123,22 €	110.227,00 €	24,24 €
3 Sachanlagen	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 €	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 €	
4 Kultur und Wissenschaft	362,00 €	0,00 €	268,00 €	0,00 €	1.058.020,00 €	27,00 €	1.058.020,00 €	27,00 €	1.288,00 €	0,00 €	1.288,00 €	0,00 €	8.172,00 €	20,69 €	1.309,310,00 €	20,69 €	15,86 €	0,00 €	1.288,00 €	20,69 €	15,86 €	0,00 €	1.309,310,00 €	20,69 €	15,86 €	0,00 €	1.288,00 €	20,69 €	15,86 €	0,00 €
5 Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.800,00 €	0,00 €	4.800,00 €	0,00 €	13.980,00 €	2,72 €	12.000,00 €	3,36 €	17.900,00 €	3,36 €	17.900,00 €	3,36 €	3,36 €	0,00 €	17.900,00 €	3,36 €	3,36 €	0,00 €	17.900,00 €	3,36 €	3,36 €	0,00 €	17.900,00 €	3,36 €	3,36 €	0,00 €
6 Wohn-, Jugend- und Familienhilfe	707.023,00 €	188,42 €	707.023,00 €	188,42 €	2.023.210,00 €	4,19 €	2.023.210,00 €	4,19 €	725.790,00 €	1,45 €	725.790,00 €	1,45 €	1.000.000,00 €	40,31 €	2.023.210,00 €	4,19 €	2.023.210,00 €	4,19 €	1.000.000,00 €	40,31 €	2.023.210,00 €	4,19 €	2.023.210,00 €	4,19 €	2.023.210,00 €	4,19 €	1.000.000,00 €	40,31 €	2.023.210,00 €	4,19 €
7 Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.780,00 €	0,00 €	1.780,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8 Sportförderung	9.354,00 €	23,92 €	15.510,00 €	2,14 €	273.977,00 €	56,10 €	260.869,00 €	56,10 €	2.897,00 €	0,00 €	2.897,00 €	0,00 €	107.020,00 €	2,72 €	62.537,00 €	1,32 €	12.744,00 €	2,72 €	107.020,00 €	2,72 €	62.537,00 €	1,32 €	12.744,00 €	2,72 €	62.537,00 €	1,32 €	12.744,00 €	2,72 €	62.537,00 €	1,32 €
9 Räumliche Planung und Entwicklung, Koordinationswesen	38.203,00 €	7,91 €	38.203,00 €	7,91 €	72.870,00 €	14,15 €	72.870,00 €	14,15 €	72,00 €	0,00 €	72,00 €	0,00 €	1.780,00 €	3,36 €	62.537,00 €	1,32 €	12.744,00 €	2,72 €	1.780,00 €	3,36 €	12.744,00 €	2,72 €	62.537,00 €	1,32 €	12.744,00 €	2,72 €	1.780,00 €	3,36 €	12.744,00 €	2,72 €
10 Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	61.200,00 €	12,72 €	262.790,00 €	71,70 €	262.790,00 €	71,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.897,00 €	56,10 €	2.897,00 €	56,10 €	52,74 €	0,00 €	2.897,00 €	56,10 €	52,74 €	0,00 €	2.897,00 €	56,10 €	52,74 €	0,00 €	2.897,00 €	56,10 €	52,74 €	0,00 €
11 Verkehr und Energieversorgung	2.815.513,00 €	98,92 €	2.815.513,00 €	98,92 €	2.412.261,00 €	47,71 €	2.412.261,00 €	47,71 €	2.815.513,00 €	56,10 €	2.815.513,00 €	56,10 €	2.815.513,00 €	56,10 €	2.815.513,00 €	56,10 €	46,12 €	0,00 €	2.815.513,00 €	56,10 €	46,12 €	0,00 €	2.815.513,00 €	56,10 €	46,12 €	0,00 €	2.815.513,00 €	56,10 €	46,12 €	0,00 €
12 Volkswirtschaftliche und -sozialen, Örtliche	43.030,00 €	8,14 €	43.030,00 €	8,14 €	446.981,00 €	9,06 €	446.981,00 €	9,06 €	43.030,00 €	8,14 €	446.981,00 €	9,06 €	330.207,00 €	8,14 €	446.981,00 €	9,06 €	330,20 €	0,00 €	446.981,00 €	9,06 €	330,20 €	0,00 €	446.981,00 €	9,06 €	330,20 €	0,00 €	446.981,00 €	9,06 €	330,20 €	0,00 €
13 Natur- und Landschaftspflege	214.918,00 €	48,37 €	269.010,00 €	57,23 €	269.010,00 €	57,23 €	269.010,00 €	57,23 €	187.770,00 €	37,13 €	229.870,00 €	43,28 €	213.773,00 €	43,28 €	441.420,00 €	9,06 €	441,42 €	0,00 €	229.870,00 €	43,28 €	441,42 €	0,00 €	441.420,00 €	9,06 €	441,42 €	0,00 €	229.870,00 €	43,28 €	441,42 €	0,00 €
14 Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.000,00 €	5,34 €	27.000,00 €	5,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.900,00 €	5,34 €	26.900,00 €	5,34 €	5,34 €	0,00 €	26.900,00 €	5,34 €	5,34 €	0,00 €	26.900,00 €	5,34 €	5,34 €	0,00 €	26.900,00 €	5,34 €	5,34 €	0,00 €
15 Wirtschaft und Tourismus	418.100,00 €	9,91 €	418.100,00 €	9,91 €	418.100,00 €	9,91 €	418.100,00 €	9,91 €	93.234,00 €	1,92 €	93.234,00 €	1,92 €	399.446,00 €	9,91 €	418.100,00 €	9,91 €	71,46 €	0,00 €	399.446,00 €	9,91 €	71,46 €	0,00 €	418.100,00 €	9,91 €	71,46 €	0,00 €	399.446,00 €	9,91 €	71,46 €	0,00 €
16 Allgemeine Einzelwirtschaft	9.103.927,00 €	1.122,14 €	9.403.930,00 €	1.126,14 €	4.505.820,00 €	90,58 €	4.505.820,00 €	90,58 €	6.803.328,00 €	1,70 €	6.803.328,00 €	1,70 €	4.127.206,00 €	90,58 €	4.127.206,00 €	90,58 €	924,11 €	0,00 €	4.127.206,00 €	90,58 €	924,11 €	0,00 €	4.127.206,00 €	90,58 €	924,11 €	0,00 €	4.127.206,00 €	90,58 €	924,11 €	0,00 €
Gesamtsumme	13.109.943,00 €	2.832,21 €	14.264.913,00 €	2.827,29 €	13.822.264,00 €	2,96 €	14.017.456,00 €	2,96 €	12.366.928,00 €	2,46 €	13.127.796,00 €	2,46 €	12.017.033,00 €	2,46 €	13.127.796,00 €	2,46 €	12.017,03 €	0,00 €	12.366.928,00 €	2,46 €	12.017,03 €	0,00 €	13.127.796,00 €	2,46 €	12.017,03 €	0,00 €	12.366.928,00 €	2,46 €	12.017,03 €	0,00 €

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 3 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

2025

 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltsatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite					500.000 €
Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres		739.659 €			
Differenz		- €			
Januar	511.909 €	1.027.754 €	-	515.845 €	223.814 €
Februar	1.023.819 €	1.027.754 €	-	3.935 €	219.879 €
März	511.909 €	1.027.754 €	-	515.845 €	295.966 €
April	1.663.706 €	1.156.223 €	-	507.483 €	211.517 €
Mai	1.023.819 €	1.027.754 €	-	3.935 €	207.582 €
Juni	511.909 €	1.027.754 €	-	515.845 €	308.283 €
Juli	1.663.706 €	1.156.223 €	-	507.483 €	199.220 €
August	1.023.819 €	1.027.754 €	-	3.935 €	195.285 €
September	511.909 €	1.027.754 €	-	515.845 €	320.560 €
Oktober	1.663.706 €	1.156.223 €	-	507.483 €	186.923 €
November	1.023.819 €	1.027.754 €	-	3.935 €	182.988 €
Dezember	1.663.705 €	1.156.218 €	-	507.487 €	690.475 €
Summe	12.797.735 €	12.846.919 €	-	49.184 €	
Werte gemäß Haushaltsplan					
Differenz	12.797.735 €	12.846.919 €	- €	515.845 €	320.560 €
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf					
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen				
Liquiditätskreditbestand zum				31.12.
davon für				2024
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:			2024
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:			2023
Zwischenfinanzierung Investitionen				2023
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				
Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig				
Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig				
("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)				
-				

3. Betrachtung der Kreditteilungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres				
Saldo f.d. VvT gem. Haushaltsatzung				
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)				
verbleibender Saldo				
Beitrag zur Hesseerkasse				
Differenz				
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen				
-				
49.184,00 €				
Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"				
-				
339.488,00 €				
Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen				
-				
448.672,00 €				
Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"				
-				
448.672,00 €				
2.712.500,00 €				

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile
Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit
Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen
Bitte auswählen
Bitte auswählen

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur
dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

Bitte auswählen

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Telefon)

(Ort, Erstellungsdatum)

Eckermann & Krauß

Gemeinde Brensbach

Jahresabschluss 2022



2 Vermögensrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen	27.503.364,70	26.175.313,26	1	Eigenkapital	15.330.221,23	14.767.611,04
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	500.735,29	464.232,79	1.1	Netto-Position	12.997.062,40	12.997.062,40
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	8.478,84	12.742,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	2.333.158,83	1.770.548,64
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	492.256,45	451.490,79	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.2	Sachanlagen	25.090.049,79	23.950.459,50	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	2.180.483,86	1.618.903,46
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	6.639.869,18	6.639.389,18	1.2.3	Ergebnisse		
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	2.926.053,22	3.143.351,00	1.2.4	Sonderrücklagen	152.674,97	151.645,18
1.2.3	Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	9.840.825,65	10.381.817,42	1.3	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	116.905,13	132.464,00	1.3.1	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	778.891,33	895.745,73	1.3.2	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.787.505,28	2.757.692,17	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	1.912.579,62	1.760.620,97	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	1.849.078,71	1.701.166,29	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	62.750,91	58.704,68				
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	750,00	750,00				
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	2	Sonderposten	5.728.660,60	5.401.406,60
2	Umlaufvermögen	2.871.221,21	2.551.423,34	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	4.948.879,00	4.621.625,00
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	27.000,00	27.000,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.682.266,54	2.185.598,54
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	121.342,00	130.671,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.526.462,18	1.365.777,25	2.1.3	Investitionsbeiträge	2.145.270,46	2.305.355,46
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	399.628,94	387.270,18	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	767.290,70	767.290,70
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	673.778,74	561.534,86	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	70.839,05	71.579,88	2.4	Sonstige Sonderposten	12.490,90	12.490,90
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00				
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	382.215,45	345.392,33	3	Rückstellungen	1.847.473,22	1.799.785,41
2.4	Flüssige Mittel	1.317.759,03	1.158.646,09	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.574.938,00	1.535.296,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten	2.045,17	6.135,51	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz	0,00	0,00
				3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
				3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
				3.5	Sonstige Rückstellungen	272.535,22	264.489,41
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
	(Fortsetzung)			4	Verbindlichkeiten	7.030.848,36	6.337.519,30
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
				4.2	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.264.735,41	5.298.703,05
				4.2.1	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	12.809,51	12.809,51
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.259.622,54	5.276.973,21
				4.2.2	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	12.809,51	12.809,51
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	-1.278,28	15.338,69
				4.2.3	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	6.391,15	6.391,15
				4.3	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	12.825,86	16.975,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	54.984,34	34.861,57
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	267.017,17	623.660,99
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	930,54
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	431.285,58	362.388,15
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	439.427,67	426.549,76
				5.1	passive Rechnungsabgrenzungsposten	439.427,67	426.549,76
	Summe Aktiva	30.376.631,08	28.732.872,11		Summe Passiva	30.376.631,08	28.732.872,11

3 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis (Sp. 5 ./ Sp. 6) 2022
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.524,17	104.466,00	15.974,70	88.491,30
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.301.604,68	2.300.641,00	2.297.388,83	3.252,17
3	548, 549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	433.234,95	191.800,00	243.635,40	-51.835,40
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	6.501,40	0,00	16.364,74	-16.364,74
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.291.134,26	5.344.957,00	6.012.211,30	-667.254,30
6	547	Erträge aus Transferleistungen	232.259,68	234.665,00	322.858,99	-88.193,99
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.283.680,10	2.180.494,00	2.299.068,99	-118.574,99
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	413.708,63	483.401,00	431.973,45	51.427,55
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	197.361,08	192.068,00	198.000,68	-5.932,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	11.206.008,95	11.032.492,00	11.837.477,08	-804.985,08
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.467.233,91	2.817.045,00	2.638.520,58	178.524,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	301.775,15	337.530,00	324.744,55	12.785,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.820.007,91	1.952.112,00	1.928.644,92	23.467,08
	(697)	davon: Einstellung in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.037.039,46	875.305,00	1.122.009,86	-246.704,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	642.907,32	678.508,00	658.186,36	20.321,64
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.278.446,73	4.427.441,00	4.512.588,51	-85.147,51
17	72	Transferaufwendungen	323,50	2.450,00	55,00	2.395,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.513,90	9.597,00	13.361,62	-3.764,62
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.561.247,88	11.099.988,00	11.198.111,40	-98.123,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	644.761,07	-67.496,00	639.365,68	-706.861,68
21	56, 57	Finanzerträge	15.280,71	8.220,00	14.616,81	-6.396,81
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	79.711,62	100.000,00	92.402,09	7.597,91
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-64.430,91	-91.780,00	-77.785,28	-13.994,72
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	11.221.289,66	11.040.712,00	11.852.093,89	-811.381,89
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	10.640.959,50	11.199.988,00	11.290.513,49	-90.525,49
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	580.330,16	-159.276,00	561.580,40	-720.856,40
27	59	Außerordentliche Erträge	9.672,27	0,00	13.875,18	-13.875,18
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	66.750,97	0,00	12.845,39	-12.845,39
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-57.078,70	0,00	1.029,79	-1.029,79
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	523.251,46	-159.276,00	562.610,19	-721.886,19

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Fehlbeträge 0,-€

4 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis (Sp. 4 J. Sp. 5) 2022
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.383,73	104.466,00	15.791,23	88.674,77
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.385.462,20	2.310.641,00	2.238.503,94	72.137,06
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	432.794,94	191.800,00	266.602,06	-74.802,06
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.095.126,36	5.344.957,00	5.858.650,81	-513.693,81
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	231.599,68	234.665,00	287.378,99	-52.713,99
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.280.666,76	2.180.494,00	2.293.359,07	-112.865,07
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.087,28	8.220,00	10.973,53	-2.753,53
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	186.963,53	192.068,00	221.810,88	-29.742,88
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	10.681.084,48	10.567.311,00	11.193.070,51	-625.759,51
10	Personalauszahlungen	2.451.574,18	2.844.001,00	2.652.368,33	191.632,67
11	Versorgungsauszahlungen	272.901,15	316.132,00	285.102,55	31.029,45
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.768.516,03	1.944.912,00	1.985.569,39	-40.657,39
13	Auszahlungen für Transferleistungen	323,50	2.450,00	55,00	2.395,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	628.629,75	678.508,00	618.791,57	59.716,43
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.277.516,19	4.427.441,00	4.513.519,05	-86.078,05
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	76.504,27	100.000,00	88.431,53	11.568,47
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	13.513,90	9.597,00	26.715,09	-17.118,09
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	9.489.478,97	10.323.041,00	10.170.552,51	152.488,49
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	1.191.605,51	244.270,00	1.022.518,00	-778.248,00
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.094.245,51	952.537,00	824.016,12	128.520,88
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	14.482,07	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.108.727,58	952.537,00	824.016,12	128.520,88
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	81.175,21	220.000,00	25.725,85	194.274,15
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.321.699,48	2.561.300,00	2.386.339,89	174.960,11
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	172.832,96	940.500,00	106.046,48	834.453,52
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.655,03	148.080,00	148.109,41	-29,41
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.579.362,68	3.869.880,00	2.666.221,63	1.203.658,37
29	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-1.470.635,10	-2.917.343,00	-1.842.205,51	-1.075.137,49
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-279.029,59	-2.673.073,00	-819.687,51	-1.853.385,49
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	77.777,78	2.400.000,00	1.245.913,22	1.154.086,78
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	268.424,62	331.024,00	283.892,22	47.131,78
33	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	-190.646,84	2.068.976,00	962.021,00	1.106.955,00
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-469.676,43	-604.097,00	142.333,49	-746.430,49
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	114.775,54	0,00	127.005,61	-127.005,61
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	109.486,88	0,00	110.226,16	-110.226,16
37	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)	5.288,66	0,00	16.779,45	-16.779,45
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.623.033,86	2.654.042,00	1.158.646,09	1.495.395,91
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-464.387,77	-604.097,00	159.112,94	-763.209,94
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.158.646,09	2.049.945,00	1.317.759,03	2.258.605,85