Stadt Rödermark
Beschlussvorlage
vom 11.08.2026
öffentlich

Drucksache Nr.: DS/216/26
Geschäftszeichen: II/2/1 Be
Aktenzeichen:

Haushaltssicherungskonzept 2026 (Neufassung)

Beratungsfolge:

Gremium	Datum	Ö/N
Magistrat der Stadt Rödermark (Vorberatung)	17.08.2026	N
Ausschuss für Familie, Soziales, Integration und Kultur (Vorberatung)	25.08.2026	Ö
Ausschuss für Bau, Umwelt, Stadtentwicklung und Energie (Vorberatung)	26.08.2026	Ö
Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss (Vorberatung)	27.08.2026	Ö
Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss (Vorberatung)	02.09.2026	Ö
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark (Entscheidung)	08.09.2026	Ö

Beschlussvorschlag:

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt das Haushaltssicherungskonzept 2026.

Begründung:

Das Haushaltssicherungskonzept 2026 wird den Gremien zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt.

Gemäß § 92a der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn sie im Haushaltsjahr 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.

Der im Dezember 2025 eingebrachte Haushaltsentwurf der Stadt Rödermark für das Jahr 2026 wurde überarbeitet und das vorliegende Haushaltssicherungskonzept erstellt. Es enthält verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen, um den Haushaltsausgleich in der Planung schnellstmöglich wieder zu erreichen. Die Gesamtlaufzeit des Konzepts beträgt 8 Jahre (2026 - 2033).

Die für den genannten Zeitraum festgelegten Maßnahmen belaufen sich auf einen Betrag in Höhe von insgesamt 132.010.820,94 Euro.
Folgende Steuererhöhungen sind in dem Konzept enthalten:

Grundsteuer A	2026 von 175 auf 900
Grundsteuer B	2026 von 990 auf 1.327
	2028 von 1.327 auf 1.727

Finanzielle Auswirkungen:

Anlage/n:

1 - Haushaltssicherungskonzept (öffentlich)

2026

Stadt Rödermark

HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT 2026

GESAMTLAUFZEIT 2026 - 2033

Inhalt

1 Rechtliche Grundlage 2
2 Entwicklung der finanziellen Situation 2
2.1 Jahresabschluss 2024 3
2.2 Jahresabschluss 2025 4
2.3 Entwicklung der Ordentlichen Ergebnisse von 2013 - 2026 5
2.4 Finanzielle Lage der Stadt Rödermark 5
3 Konsolidierungsmaßnahmen 2026 – 2033 6
3.1 Verfahren der Haushaltsaufstellung 6
3.2 Ergebnis- und Finanzhaushalt 7
3.3 Konsolidierungsmaßnahmen im Einzelnen 8
3.3.1 Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnishaushalt im Einzelnen 8
3.3.2 Konsolidierungsmaßnahmen Finanzhaushalt im Einzelnen 8
3.4 Investitionen 8
4 Abbaupfad und Liquiditätsentwicklung 11
4.1 Darstellung Haushaltsausgleich und Liquidität 11

Haushaltssicherungskonzept 2026

1 Rechtliche Grundlage

Gemäß § 92a der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn sie im Haushaltsjahr 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.

Im Haushaltssicherungskonzept sind verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen zu treffen. Es ist der Zeitraum anzugeben, in dem der Haushaltsausgleich in der Planung schnellstmöglich wieder erreicht werden kann.

Das Haushaltssicherungskonzept ist von der Gemeindevertretung jährlich im Rahmen der Haushaltssatzung zu beschließen. Es bedarf für jedes Haushaltsjahr der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Beträgt der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre, hat die Aufsichtsbehörde vor der Genehmigung das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde einzuholen.

Der im Dezember 2025 eingebrachte Haushaltsentwurf der Stadt Rödermark für das Jahr 2026 weist im Ergebnis- und Finanzhaushalt nicht ausgleichbare Defizite aus. Um den Vorgaben des § 92a HGO zu entsprechen und einen Konsolidierungspfad aufzuzeigen, wurde er überarbeitet und das vorliegende Haushaltssicherungskonzept erstellt.

2 Entwicklung der finanziellen Situation

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung hat die Stadt Rödermark 2013 Entschuldungs- und Zinsdiensthilfen des Landes Hessen, im Rahmen des Gesetzes zur Sicherstellung der dauerhaften Leistungsfähigkeit konsolidierungsbedürftiger Kommunen (Schutzschirmgesetz SchuSG) beantragt und einen entsprechenden Vertrag mit dem Land Hessen abgeschlossen.

Sie hat sich verpflichtet, die Haushaltswirtschaft so zu führen, dass der Ergebnishaushalt im ordentlichen Ergebnis ab dem Haushaltsjahr 2018 dauerhaft ausgeglichen ist. Bis zum Jahr 2018 sollten Maßnahmen mit einem Konsolidierungsvolumen von insgesamt 10.910.954 Euro erbracht werden.

Das ordentliche Ergebnis konnte in den Haushaltsjahren 2017, 2018 und 2019 ausgeglichen werden. Die Stadt Rödermark wurde nach Prüfung des Jahresabschlusses 2019 aus dem Schutzschirm entlassen.

In den darauffolgenden Jahren gilt die doppische Schuldenbremse, d. h. nach Erreichen des jahresbezogenen Ausgleichs des ordentlichen Ergebnisses darf die Stadt Rödermark neue Investitions- und Kassenkredite nur aufnehmen, wenn der jahresbezogene Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses im Ergebnishaushalt weiterhin gewährleistet ist.

Die Jahresabschlüsse der Stadt Rödermark sind bis 2023 durchweg positiv ausgefallen.

Der Jahresabschluss 2024 hat erstmals wieder ein Defizit im Jahresergebnis ausgewiesen. Auch aus dem Jahresabschluss 2025 ergibt sich wieder ein defizitäres Ergebnis.

2.1 Jahresabschluss 2024

Der im Jahr 2024 geplante Fehlbedarf in Höhe von 5.474.808 € ist um 612.735 € unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 ein Fehlbedarf in Höhe von 4.862.074 €, der nur durch Entnahmen aus den vorhandenen Rücklagen ausgeglichen werden konnte. Die verbleibenden Rücklagen haben sich dadurch auf 2,07 Mio. Euro reduziert.

Ergebnisrechnung 2024	**ANSATZ 2024**	**ERGEBNIS 2024**	**VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2024**
Ordentliche Erträge	-77.350.431,65	-75.345.716,52	2.004.715,13
Ordentliche Aufwendungen	82.375.749,27	79.741.327,66	-2.634.421,61
Verwaltungsergebnis	**5.025.317,62**	**4.395.611,14**	**-629.706,48**
Finanzerträge	-457.984,42	-737.135,72	-279.151,30
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	956.621,00	842.960,51	-113.660,49
Finanzergebnis	**498.636,58**	**105.824,79**	**-392.811,79**
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	**5.523.954,20**	**4.501.435,93**	**-1.022.518,27**
Außerordentliche Erträge	-58.600,00	-99.028,77	-40.428,77
Außerordentliche Aufwendungen	9.454,09	459.666,57	450.212,48
Außerordentliches Ergebnis	**-49.145,91**	**360.637,80**	**409.783,71**
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	**5.474.808,29**	**4.862.073,73**	**-612.734,56**

2.2 Jahresabschluss 2025

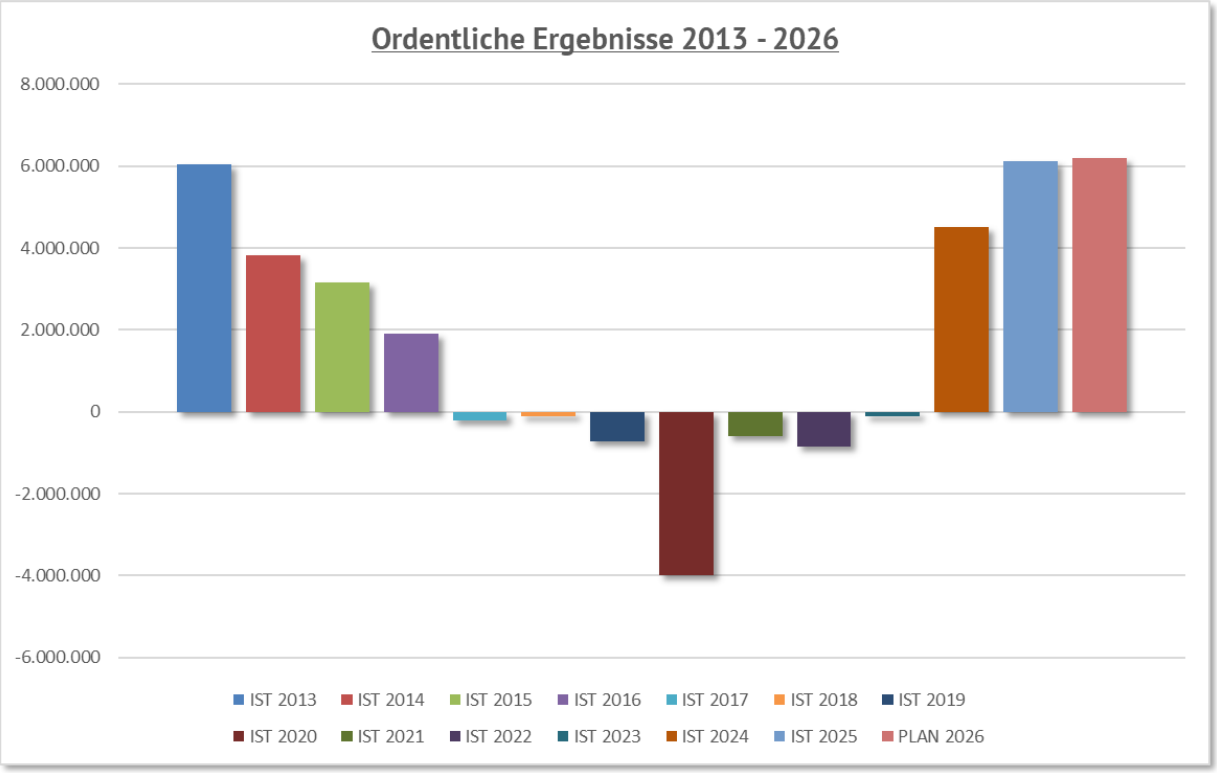
Der im Jahr 2025 geplante Überschuss in Höhe von 199.358 € konnte nicht erwirtschaftet werden. Aus der Ergebnisrechnung 2025 ergibt sich für das Haushaltsjahr 2025 ein Fehlbedarf im Jahresergebnis in Höhe von 6.651.168 €.

Ursächlich hierfür sind im ordentlichen Ergebnis hohe Ausfälle bei der Gewerbesteuer, eine verminderte Schlüsselzuweisung aufgrund hoher Steuerkraft aus dem zweiten Halbjahr 2023 und dem ersten Halbjahr 2024, sowie ebenfalls daraus resultierende höhere Zahlungen für Kreis- und Schulumlage. Im außerordentlichen Ergebnis schlagen rund 0,8 Mio. Euro aus Nachzahlungen an freie Träger für Vorjahre (Kinderbetreuung) zu Buche.

Nach Verrechnung mit den noch zur Verfügung stehenden Rücklagen aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von rund 1,764 Mio. Euro und aus dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von rund 0,310 Mio. Euro beläuft sich das endgültige Jahresergebnis 2025 (Verlust) auf 4,578 Mio. Euro.

Ergebnisrechnung 2025	**ANSATZ 2025**	**ERGEBNIS 2025**	**VERGLEICH ANSATZ/ ERGEBNIS 2025**
Ordentliche Erträge	-87.141.598,05	-80.716.391,12	6.425.206,93
Ordentliche Aufwendungen	86.316.977,04	86.254.755,29	-62.221,75
Verwaltungsergebnis	**-824.621,01**	**5.538.364,17**	**6.362.985,18**
Finanzerträge	-457.984,42	-464.225,94	-6.241,52
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	1.128.171,00	1.054.054,48	-74.116,52
Finanzergebnis	**670.186,58**	**589.828,54**	**-80.358,04**
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	**-154.434,43**	**6.128.192,71**	**6.282.627,14**
Außerordentliche Erträge	-58.600,00	-369.872,62	-311.272,62
Außerordentliche Aufwendungen	13.676,45	892.847,90	879.171,45
Außerordentliches Ergebnis	**-44.923,55**	**522.975,28**	**567.898,83**
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	**-199.357,98**	**6.651.167,99**	**6.850.525,97**

2.3 Entwicklung der Ordentlichen Ergebnisse von 2013 - 2026



2.4 Finanzielle Lage der Stadt Rödermark

Die Haushaltslage der hessischen Kommunen insgesamt und damit auch die Lage in Rödermark ist sehr angespannt. Die Einnahmen stagnieren oder steigern sich nur moderat, sind zudem mittelfristig unsicher, während die Ausgaben aufgrund von Kostensteigerungen, zusätzlichen Aufgaben und zu erbringenden Standards weiter steigen.

Verschiebbare Investitionen müssen in kommende Jahre verlagert werden, damit Zinsen und Tilgung für aufzunehmende Darlehen die Haushaltssituation nicht noch zusätzlich belasten.

Steuerrechtsänderungen, insbesondere bei der Einkommensteuer, führen dazu, dass die Einnahmen sinken und die gemeindeeigenen Steuern, insbesondere die Grundsteuer B, weiter angehoben werden müssen, um genehmigungsfähige Haushalte aufstellen zu können.

Diese schwierige Situation wird sich in den kommenden Jahren weiter verschärfen. Zurückgehende Erträge, zunehmende Kreisumlage und steigende Personalaufwendungen sowie Sachkosten, insbesondere die Kosten für Bau und Unterhaltung, sorgen für eine mehr als angespannte Situation.

Wie schon im Haushaltssicherungskonzept zum Haushaltsplan 2012 festgestellt wurde, wird selbst bei Anwendung des maximalen Konsolidierungsvolumens in Rödermark (Einstellung aller freiwilligen Leistungen, Pauschale Kürzungen in allen Fachbereichen, Erhöhung der Gebühren und Beiträge), mit drastischen Auswirkungen auf das gesamte gesellschaftliche Umfeld und wesentlicher Reduzierung der Lebensqualität, durch parallel steigende Kosten keine Verbesserung der stark defizitären Haushaltssituation erreicht. Nur mit einer Erhöhung der Grundsteuer B um 3,1 Mio. Euro ab dem Jahr 2026 sowie um 6,8 Mio. Euro ab dem Jahr 2028 kann ein Konsolidierungspfad dargestellt werden, der zumindest jahresbezogen zum Ende der mittelfristigen Finanzplanung wieder Überschüsse abbildet, die zur Konsolidierung verwendet werden können.

Neben mit diesem Konzept vorgenommener umfassender Konsolidierungsbemühung innerhalb des Entscheidungsbereichs der Stadt Rödermark, liegen die wesentlichen Stellschrauben zur Reduzierung des strukturellen Defizits zur Verbesserung der finanziellen Situation beim Gesetzgeber, dem Land Hessen und dem Bund. Rödermark wird, wie fast alle anderen hessischen Kommunen, nicht ohne Unterstützung in Form von steigenden Steuereinnahmen oder Bundes- und Landeshilfen auskommen.

3 Konsolidierungsmaßnahmen 2026 – 2033

3.1 Verfahren der Haushaltsaufstellung

Nach Einreichen der Mittelanmeldungen durch die Fachbereiche wurden bereits erste Haushaltsgespräche mit der Maßgabe der Herbeiführung einer Ergebnisverbesserung geführt. Die daraus resultierten Änderungen wurden noch in den im Dezember 2025 eingebrachten Haushaltsentwurf 2026 eingearbeitet.

Eine Besonderheit bei der Aufstellung des Haushaltsentwurfs bestand in der Einarbeitung der neuen Budgets, die durch die Rückführung des Eigenbetriebs „Kommunale Betriebe Rödermark“ nun wieder im städtischen Haushalt abgebildet werden. Das Haushaltsvolumen der Stadt Rödermark hat sich dadurch im Kernhaushalt sowie im Investitionsprogramm deutlich erhöht.

Am 16.12.2025 hat ein Gespräch mit der Kommunalaufsicht des Kreises Offenbach und dem Regierungspräsidium Darmstadt zum Haushaltsplanentwurf 2026 stattgefunden. Es wurde mitgeteilt, dass der Haushalt 2026 in seiner Entwurfsfassung nicht genehmigungsfähig ist und ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen ist. Zudem wurde empfohlen, ein Kommunalberatungsgespräch beim Innenministerium zu führen.

Um den Haushaltsentwurf genehmigungsfähig zu gestalten, wurden erneut Haushaltsgespräche mit allen Fachbereichen geführt und dabei deutliche Einschnitte vorgenommen.

Zudem hat die AG Haushalt, ein ins Leben gerufenes Gremium bestehend aus zwei Mitgliedern je Fraktion, mehrmals getagt. Damit wird transparent über den Ablauf des Verfahrens informiert und die Politik bereits im Vorfeld der weiteren Beratungen in die Überlegungen einbezogen.

Das Gespräch bei der Kommunalen Beratungs- und Unterstützungsstelle beim Hessischen Innenministerium hat am 25.06.2026 stattgefunden. Anhand einer Präsentation wurde die Finanzsituation der Stadt Rödermark, auch im Vergleich zu anderen ähnlich strukturierten Kommunen, dargestellt und mögliche Konsolidierungspotenziale aufgezeigt.

Ergebnis der Beratungen sind der in engem Austausch mit der mit der Kommunalaufsicht erstellte, modifizierte Haushalt 2026 sowie das vorliegende Haushaltssicherungskonzept, das einen Abbaupfad bis 2033 darstellt.

3.2 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Im Ergebnishaushalt wurden alle Aufwendungen kritisch betrachtet und im Bereich der Personalkosten alle Einsparungen durch freiwerdende Stellen, die übergangsweise oder langfristig nicht wieder besetzt werden, aufgenommen. Auch die Auswirkungen des Fachkräftemangels, insbesondere im Bereich Kinderbetreuung, wurden berücksichtigt. Alle weiteren Aufwendungen wurden auf Notwendigkeit geprüft und insbesondere verwaltungsinterne Aufwendungen gekürzt. Auch der Aufwand für bauliche Unterhaltung konnte, unter anderem aufgrund geplanter Objektverkäufe, reduziert werden. Insgesamt kann festgehalten werden, dass die erarbeiteten Konsolidierungsmaßnahmen so gewählt wurden, dass sich für die Bürgerinnen und Bürger Rödermarks keine drastischen Einschnitte im Leistungsspektrum der Stadt ergeben.

Auch die Erträge wurden vollumfänglich geprüft und nach Möglichkeit Erhöhungen vorgenommen. Mehrerträge werden insbesondere durch eine Erhöhung von Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie Erhöhung der gemeindeeigenen Steuern generiert.

Das ordentliche Ergebnis konnte nach Einarbeitung der Konsolidierungsmaßnahmen im Jahr 2026 von einem Fehlbetrag von 13.175 T€ nach Änderungsliste auf einen Fehlbetrag von **6.164 T€** reduziert werden. Auch in den Finanzplanjahren konnten deutliche Ergebnisverbesserungen erreicht werden. Ab dem Jahr 2029 wird die Stadt Rödermark wieder Überschüsse im ordentlichen Ergebnis verzeichnen können.

3.3 Konsolidierungsmaßnahmen im Einzelnen

3.3.1 Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnishaushalt im Einzelnen

Die Konsolidierungsmaßnahmen des Ergebnishaushalts können der Anlage 1 zum Haushaltssicherungskonzept entnommen werden.

3.3.2 Konsolidierungsmaßnahmen Finanzhaushalt im Einzelnen

Die Konsolidierungsmaßnahmen des Finanzhaushalts können der Anlage 2 zum Haushaltssicherungskonzept entnommen werden.

3.4 Investitionen

In Anbetracht der im Haushaltsentwurf veranschlagten Defizite wurde das geplante Investitionsvolumen im Haushaltsjahr 2026 sowie in den Finanzplanungsjahren deutlich reduziert und damit gleichzeitig Folgekosten eingespart und ein Beitrag zur Sicherung der Liquidität geleistet.

Die Ausgaben aus Investitionstätigkeit im Jahr 2026 wurden über die Änderungsliste zum Haushalt von 19.108 T€ um 12.929 T€ auf insgesamt **6.179 T€** reduziert. Auch im Finanzplanungszeitraum wurden die angemeldeten Investitionen sorgsam geprüft, priorisiert und deutlich gekürzt. Die Investitionstätigkeit wurde damit auf ein Mindestmaß heruntergefahren. Der Fokus wurde klar auf die Aufrechterhaltung der Aufgabenerfüllung und die Werterhaltung gelegt.

Die vorgesehene Kreditaufnahme vom Kreditmarkt im Jahr 2026 konnte von 16.319 T€ um 12.984 T€ auf **3.335 T€** verringert werden.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

		2026	2027	2028	2029
	Fachbereich 1				
1-1-02K	Büroausstattung FB 1	-20.000	0	0	0
1-4-01K	EDV Anschaffungen IT-Dienste	-60.000	0	0	0
1-4-011K	Lizenzen IT-Dienste	-250.000	250.000	0	0
1-6-04K	Umsetzung von Leitbildprojekten	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		-340.000	**240.000**	**-10.000**	**-10.000**
	Fachbereich 3				
3-3-11K	Um- und Ausbau Friedhof Ober-Roden	-85.000	-30.000	-85.000	-55.000
3-3-21K	Um- und Ausbau Friedhof Urberach	-34.000	-20.000	-44.000	-4.000
3-4-03K	Umbau Bürgerservice	-50.000	25.000	0	0
3-5-12K	Bewegl. Anlagevermögen Feuerwehr Ober-Roden	-54.500	-60.500	60.500	0
3-5-13K	Anschaffung Fahrzeuge Feuerwehr Ober-Roden	0	0	-650.000	-280.000
3-5-19K	Feuerwehr Rödermark O-Ro. Planung/Umbau	101.800	-300.000	-1.300.000	-2.000.000
3-5-22K	Bewegl. Anlagevermögen Feuerwehr Urberach	-8.100	-42.500	0	0
3-5-23K	Anschaffung Fahrzeuge Feuerwehr Urberach	0	0	0	-100.000
3-5-28K	Dachsanierung restliche Dächer FW Urberach	-250.000	250.000	0	0
		-379.800	**-178.000**	**-2.018.500**	**-2.439.000**

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

		2026	2027	2028	2029
	Fachbereich 4				
4-2-09K	Außengelände JUZ	-30.000	0	-5.000	-4.000
4-2-10K	Bewegliches Anlagevermögen JUZ	0	2.500	-1.500	-1.500
4-3-40K	Investitionskostenzuschuss Sozialwohnungen	-130.000	0	0	0
4-1-09K	Maßnahmen zur Kita-Betreuung	-200.000	0	0	0
4-1-05K	Neuausstattung Gruppenräume	0	-13.000	-3.000	-4.000
4-1-20K	Bewegl. AV Kita Unter dem Regenbogen	1.500	0	0	0
4-1-50K	Bewegliches Anlagevermögen Kita Taubhaus	0	-15.000	-3.700	-3.700
4-1-52K	Außengelände Kita Taubhaus	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4-1-72K	Außengelände Kita Liebigstraße	-34.000	0	0	0
4-1-9943K	Außengelände Kita Sonnenschein	1.000	0	0	0
4-1-55K	Sanierung/Neubau Kita Taubhaus	-1.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
4-4-15K	Erweiterung/Umbau Mensa Schule an den Linden	-1.700.000	-600.000	2.300.000	0
4-4-30K	ISEK - Alte Wache	-1.500.000	-1.650.000	-3.150.000	0
		-4.596.500	**-4.280.500**	**-2.868.200**	**-18.200**
	Fachbereich 5				
5-1-10K	Bewegliches Anlagevermögen Kulturhalle	-27.000	-12.000	-41.000	-12.000
5-1-14K	Ertüchtigung Lüftungsanlage Kulturhalle	-500.000	500.000	0	0
5-1-15K	Beleuchtungssystem Kulturhalle und Tiefgarage	-1.000.000	1.000.000	0	0
5-3-02K	Büroausstattung Badehaus	600	0	0	0
5-3-03K	Bewegliches Anlagevermögen Badehaus	0	-20.000	0	0
5-3-04K	Maßnahmen z. Erh. der Funktionalität Badehaus	-200.000	-30.000	0	0
5-3-05K	Kassensystem Badehaus	-100.000			
5-3-10K	Sanierung Sauna	-750.000	0	0	0
		-2.576.400	**1.438.000**	**-41.000**	**-12.000**
	Fachbereich 6				
6-1-02K	Büroausstattung FB 6	0	-8.500	0	0
6-1-043K	Parkplatz Dieburger Straße 29/31	-200.000	0	0	0
6-4-02K	Um- und Ausbau Spielplätze/Bolzplätze	-70.000	-20.000	-50.000	-50.000
6-4-022K	Um- und Ausbau Jugendplätze/Freizeitanlagen	-5.000	-5.000	-15.000	-15.000
6-4-031K	Grundhafte Erneuerung v. Baumstandorten	-20.000	0	-50.000	-50.000
6-4-05K	Naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen	-20.000	-100.000	-10.000	-10.000
6-4-061K	Maßnahmen natürlicher Klimaschutz in Kommunen	10.000	0	0	0
6-4-07K	Investitionen in nachhaltige Mobilität	-5.000	-5.000	-10.000	-10.000
6-4-09K	Förd. umweltfreundliche Maßnahmen Gebäude	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
6-4-10K	Informationsbrücke an der Rodau	-10.000	-50.000	0	0
6-4-11K	Maßnahmenumsetzung Starkregengefährdungsanalyse	-50.000	-20.000	-50.000	-50.000
6-4-24K	Programm 100 Wilde Bäche	-100.000	-50.000	0	0
6-4-40K	Maßnahmen Waldwege	-24.990	-24.990	-24.990	-24.990
6-ZS-M02K	Stadtgrünmanagement	0	0	-90.000	-40.000
6-ZS-M03K	Beitrag Kompetenzzentrum	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6-ZS-M04K	Öffentlichkeitsarbeit/Partizipation	-7.500	-5.000	-7.500	-7.500
6-ZS-M07K	Spielplatz Mühlengrund	-400.000	-100.000	0	0
6-ZS-M11K	Badehaus Spielpark	-629.479	1.000.000	0	0
6-ZS-M13BK	Farmhaus	-300.000	-600.000	0	0
6-ZS-M16K	Anreizprogramm	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6-ZS-M17K	Initiative wertvoller Garten	0	-10.000	0	0
6-ZS-M21K	Grünstrukturen, Verbindungswege	0	-50.000	0	0
6-SH-M02K	Stadtumbaumanagement	-40.000	-30.000	-30.000	-20.000
6-SH-M03K	Beitrag Kompetenzzentrum	3.000	0	0	0
6-SH-M05K	Öffentlichkeitsarbeit	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6-SH-M07K	Anreizprogramm	-30.000	-50.000	-50.000	-50.000
6-SH-M18K	Umgestaltung Dieburger Str.	0	0	-150.000	-500.000
6-SH-M19K	Spielplatz Gartenstraße	-250.000	0	0	0
6-SH-M22AK	Parkplatz Glockengasse	700.000	0	0	0
6-SH-M31K	Freiflächen Ortskern	-10.000	0	-500.000	-500.000
		-1.501.969	**-171.490**	**-1.080.490**	**-1.370.490**

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

		2026	2027	2028	2029
	Fachbereich 7				
7-1-02K	Büroausstattung FB 7	-25.000	0	0	0
7-1-30K	Straßenbeleuchtung	-369.000	0	0	0
7-1-390K	Straßenmobiliar	-20.000	5.000	0	0
7-1-47K	Kostenbeteiligung Wiederherst. Gehwege Breitband	-200.000	-300.000	-300.000	-100.000
7-1-513K	Ricarda-Huch-Straße	0	0	-653.000	163.000
7-1-514K	Donaustraße	0	0	0	-223.000
7-1-517K	Grundhafte Erneuerung/Umgestaltung 2. Ring West	0	-123.000	-612.000	0
7-1-611K	Friedhofstraße	0	0	-80.000	-340.000
7-1-612K	Gehweg Schillerstraße	0	0	0	-10.000
7-1-613K	Gehweg Kurt-Schumacher-Straße	0	0	0	-22.000
7-1-614K	Gehweg Bruchwiesenstraße	0	0	0	-18.000
7-1-617K	Erschließung GWG Am Hainchesbuckel	-50.000	-450.000	-1.000.000	-3.000.000
7-1-711K	BW 001 Überführung Rodaustraße über Rodau	100.000	240.000	0	0
7-1-712K	BW 014 Kanalisierung der Rodau Rathausvorplatz	0	0	0	-243.000
7-1-912K	Weg parallel B486 ab Bulau	0	0	0	0
7-1-913K	Weg nach Offenthal	0	0	-120.000	0
7-1-914K	Weg am Lerchenberg	0	0	0	-120.000
7-2-03K	Erweiterung der Kläranlage	-500.000	-3.000.000	-2.000.000	2.000.000
7-2-20K	Erneuerung und Sanierung Kanal	-55.000	55.000	1.800.000	1.800.000
7-2-21K	Kanal Neubaugebiete	-20.000	-20.000	0	0
7-2-30K	Sanierung der Schalt- und Steueranlagen	0	0	0	-500.000
7-2-08K	Ertüchtigung Vorklärung	-350.000	350.000	0	0
7-2-09K	Neubau Filtratwasserbehälter	0	0	-300.000	0
7-2-10K	Neubau Gasbehälter	0	0	0	-250.000
7-2-42K	Erneuerung BHKW	-300.000	0	0	0
7-2-11K	Ertüchtigung Sandfang	-325.000	325.000	0	0
7-2-43K	Anschaffung von Fahrzeugen	0	-100.000	0	0
7-3-03K	Umbau Wertstoffhof	-50.000	0	0	0
7-4-02K	Ergänzung/Erneuerung Gebäudebestand	-900.000	-200.000	-400.000	-400.000
7-4-021K	Neue Halle Betriebshof	700.000	200.000	0	0
7-4-022K	Heizung Betriebshof	0	0	0	0
7-4-023K	Hausmeisterwohnung Betriebshof	200.000	0	0	0
7-4-04K	Anschaffung von Fahrzeugen Betriebshof	-300.000	0	0	0
7-4-05K	Notstromaggregat Betriebshof	25.000	0	0	0
7-5-02K	Öffentl. Gebäude Maßnahmen für Notstromversorgung	-450.000	0	0	0
7-5-03K	Schließanlage Rathaus Ober-Roden	-50.000	-50.000	-50.000	0
7-5-04K	Schließanlage Rathaus Urberach	-50.000	-50.000	-50.000	0
7-5-05K	Erwerb sonstiger Vermögensgegenstände Gebäude	30.000	0	0	0
7-5-06K	Erwerb sonstiger Vermögensgegenstände Wohnungbau	-5.000	0	0	0
7-5-07K	Erneuerung Gebäudetechnik Halle Urberach	-500.000	500.000	0	0
7-5-10K	Energetische Kompletterneuerung Elisabethenstr. 5 + 5a	0	0	-750.000	-2.550.000
7-5-11K	Energetische Kompletterneuerung Elisabethenstr. 3a	0	-550.000	-1.000.000	0
7-5-12K	Energetische Kompletterneuerung Mainzer Str. 32 + 32a	0	0	0	-660.000
7-5-13K	Energetische Kompletterneuerung Jahnstraße 5-7	0	-640.000	0	0
		-3.464.000	**-3.808.000**	**-5.515.000**	**-4.473.000**
	SB14				
SB14-011K	Büroausstattung Verwaltungsführung	-20.000	0	0	0
SB14-03K	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50.000	-450.000	-100.000	-100.000
		-70.000	**-450.000**	**-100.000**	**-100.000**
Summe Änderungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**-12.928.669**	**-7.209.990**	**-11.633.190**	**-8.422.690**

4 Abbaupfad und Liquiditätsentwicklung

Der vorgesehene Abbaupfad zur Haushaltskonsolidierung erstreckt sich bis in das Haushaltsjahr 2033. Die Stadt Rödermark wird hiernach ab dem Jahr 2033 wieder ausgeglichene Haushalte vorlegen können, die auch den Ausgleich der aufgelaufenen Jahresfehlbeträge beinhalten.

Ergebnishaushalt

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Defizit ErgHH ord. Ergebnis ÄListe		13.174.994	13.620.662	14.864.840	14.773.812	15.865.865	16.990.680	18.149.239	19.342.555
Veränderung durch HSK		-7.011.479	-8.253.086	-13.197.412	-15.407.816	-19.766.822	-21.409.641	-22.609.887	-24.354.678
Ordentliches Ergebnis nach HSK		6.163.515	5.367.575	1.667.429	-634.004	-3.900.957	-4.418.961	-4.460.648	-5.012.123
Jahresfehlbetrag 2025	6.128.193								
ord. + ao Rücklagen 31.12.2024	-1.763.888	-309.510							
Jahresfehlbetrag 2025	4.364.305								
Vorgetragene Fehlbeträge	0	4.364.305	0	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis nach HSK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Defizitentwicklung ordentliches Ergebnis		10.218.310	15.585.885	17.253.314	16.619.310	12.718.353	8.299.392	3.838.744	-1.173.378

Ausgehend von einer ungebundenen Liquidität von 2.459.048 € zum 31.12.2025, können ab dem Jahr 2031 - nach Erwirtschaftung der Tilgungsleistungen und dem Beitrag zur Hessenkasse – wieder positive Liquiditätsbestände auf die jeweiligen Jahresabschlüsse prognostiziert werden.

Die in der Anlage dargestellte Liquiditätsentwicklung mit negativen Liquiditätsbeträgen über mehrere Jahre wird zu überjährigen Liquiditätskrediten führen. Damit wird der Vorschrift des § 105 Abs. 1 S. 3 HGO, der Erforderlichkeit der jährlichen Rückführung von Liquiditätskrediten, nicht entsprochen.

Finanzhaushalt

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Saldo lfd. Verwtätigkeit nach ÄListe	-9.722.141	-8.634.810	-9.878.844	-9.787.668	-10.879.721	-12.004.536	-13.163.095	-14.356.411
Saldo lfd. Verwtätigkeit nach HSK	-2.710.662	-559.573	3.156.938	5.428.319	8.623.367	9.141.372	9.183.060	9.734.536
Ordentliche Tilgung	-2.764.228	-2.749.665	-2.840.656	-2.999.088	-2.999.088	-2.999.088	-2.999.088	-2.999.088
Hessenkasse	-749.155	-681.050	-681.050	-681.050	-681.050	-681.050	-681.050	-681.050
Zweckgebundene Tilgungserstattungen	201.556	201.556	201.556	201.556	201.556	201.556	201.556	201.556
Überschuss/Fehlbedarf nach Tilgungserwirtschaftung	-6.022.489	-3.788.732	-163.212	1.949.737	5.144.785	5.662.790	5.704.478	6.255.954
Zusätzlich zu erbringen:								
Auszahlungen für Versorgungskasse	-44.000	-45.320	-46.679	-48.079	-49.579	-51.179	-52.879	-54.679
Summe zusätzlich zu erbringen	-44.000	-45.320	-46.679	-48.079	-49.579	-51.179	-52.879	-54.679
Liquiditätsentwicklung pro Jahr (Veränderung des Bestandes, Zeile 390 FinHH)	-6.066.489	-3.834.052	-209.891	1.901.658	5.095.206	5.611.611	5.651.599	6.201.275
Ungebundene Liquidität:								
2.459.048								
Ungedeckte Liquidität des Haushaltsjahres	-3.607.441	-7.441.492	-7.651.383	-5.749.725	-654.520	4.957.091	10.608.690	16.809.965
Auszahlungen für Versorgungskasse (in Zeile 31 als gebundene Liquidität abgezogen)	44.000	45.320	46.679	48.079	49.579	51.179	52.879	54.679
Bereinigte freie Liquidität/Liquiditätsbedarf	-3.563.441	-7.352.172	-7.515.384	-5.565.647	-420.862	5.241.929	10.946.408	17.202.364

4.1 Darstellung Haushaltsausgleich und Liquidität

Die Darstellung des Haushaltsausgleichs und die Entwicklung der Liquidität können der Anlage 3 zum Haushaltssicherungskonzept entnommen werden.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	P
1	**Konsolidierungsmaßnahmen Ergebnishaushalt**												
2													
3	**FB**	**Produkt**	**Maßnahme**	**Hebesatzpunkte Grundsteuer B**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**Summe**
4			**Ordentliches Ergebnis nach Änderungsliste**		**13.174.994,17**	**13.620.661,72**	**14.864.840,42**	**14.773.812,06**	**15.865.865,18**	**16.990.679,89**	**18.149.239,04**	**19.342.554,97**	**126.782.647,44**
5													
6													
7	**FB1**	**01.1.01**	Einmalmaßnahmen aus 2026 (Führungskräfteseminar)	1,09	0,00	-10.100,00	-10.201,00	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	**-71.816,05**
8		**01.1.01**	Aufwendungen für Personaleinstellungen	2,16	-20.000,00	-20.600,00	-21.218,00	-21.854,54	-22.510,18	-23.185,48	-23.881,05	-24.597,48	**-177.846,72**
9		**01.1.02**	Aufwendungen Belegschaftsveranstaltungen	0,54	-5.000,00	-5.450,00	-5.913,50	-6.390,91	-6.582,63	-6.780,11	-6.983,51	-7.193,02	**-50.293,68**
10		**01.3.01**	Einmalmaßnahmen aus 2026 (Fortbildung neue Stadtverordnete)	0,44	0,00	-4.040,00	-4.080,40	-4.121,20	-4.121,20	-4.121,20	-4.121,20	-4.121,20	**-28.726,42**
11		**01.5.01**	Fortbildung Digitalisierung	0,61	-5.672,85	3.493,43	-5.941,64	-6.078,06	-6.078,06	-6.078,06	-6.078,06	-6.078,06	**-38.511,36**
12		**01.5.01**	DV-Benutzerentgelte	2,19	-20.272,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-20.272,71**
13		**01.4.XX**	Wartung EDV-Anlage	0,75	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	**-77.000,00**
14		**01.4.XX**	Rechts-u. Beratungskosten (DMS)	5,39	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-50.000,00**
15		**01.4.02**	Porto und Versand	0,86	-8.005,00	-8.005,00	-8.005,00	-8.005,00	-8.005,00	-8.005,00	-8.005,00	-8.005,00	**-64.040,00**
16		**01.6.01**	Veranstaltungen Wirtschaftsförderung	0,85	-7.857,20	0,00	-8.135,73	-8.277,09	-8.277,09	-8.277,09	-8.277,09	-8.277,09	**-57.378,38**
17		**01.6.01**	Leitbildprojekte	0,11	-1.000,00	-1.010,00	-1.020,10	-1.030,30	-1.030,30	-1.030,30	-1.030,30	-1.030,30	**-8.181,60**
18		**01.6.01**	Printmedien	0,28	-2.628,72	-2.725,01	-2.822,25	-2.920,47	-2.920,47	-2.920,47	-2.920,47	-2.920,47	**-22.778,33**
19			1 Stelle FD 1.2	5,42	-50.243,82	-103.502,26	-106.607,33	-109.805,55	-113.099,71	-116.492,70	-119.987,49	-123.587,11	**-843.325,96**
20													
21	**FB2**		Eine Stelle FB Finanzen wird nicht neu besetzt; Ende 09/2028	1,41	0,00	0,00	-13.039,71	-53.723,59	-55.335,30	-56.995,36	-58.705,22	-60.466,37	**-298.265,54**
22		**02.3.01**	2 Stellen Steuerverwaltung (Sozialstaffel Gebühren Kitas)	14,49	-134.442,82	-138.476,10	-142.630,39	-146.909,30	-151.316,58	-155.856,08	-160.531,76	-165.347,71	**-1.195.510,74**
23		**02.3.01**	Porto und Versand	0,75	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	**-56.000,00**
24			Eine Stelle Reduzierung Stunden	1,18	-10.932,58	-19.303,82	-19.882,93	-20.479,42	-21.093,81	-21.726,62	-22.378,42	-23.049,77	**-158.847,37**
25													
26	**FB3**	**03.1.01**	Verwaltungsgebühren Öffentliche Ordnung	0,49	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	**-36.000,00**
27		**03.1.01**	Freiwilliger Polizeidienst	0,25	-2.344,92	-2.398,37	-2.452,35	-2.506,87	-2.506,87	-2.506,87	-2.506,87	-2.506,87	**-19.729,99**
28		**03.1.01**	Ordnungsbehördliche Bestattungen	0,23	-2.096,95	-2.197,92	-2.299,90	-2.402,90	-2.402,90	-2.402,90	-2.402,90	-2.402,90	**-18.609,27**
29		**03.1.01**	Präventionsaufwand	0,43	-4.000,00	-1.500,00	-4.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	**-17.000,00**
30		**03.2.01**	Wartung Verkehrsüberwachungsanlage	0,89	-8.251,28	-1.483,76	-1.718,60	-1.955,79	-1.955,79	-1.955,79	-1.955,79	-1.955,79	**-21.232,59**
31		**03.2.01**	Bußgelder Verkehrsüberwachung	26,62	-247.000,00	-247.000,00	-247.000,00	-247.000,00	-247.000,00	-247.000,00	-247.000,00	-247.000,00	**-1.976.000,00**
32		**03.2.01**	Verwaltungsgebühren Verkehr	4,31	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	**-320.000,00**
33		**03.3.02**	Verwaltungsgebühren Standesamt	2,75	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	**-204.000,00**
34			Ordnungsamt (Gebäudekosten)	4,04	0,00	-37.483,00	-37.856,00	-38.236,00	-38.236,00	-38.236,00	-38.236,00	-38.236,00	**-266.519,00**
35			Opo 1	5,01	-46.475,71	-71.804,98	-73.959,13	-76.177,90	-78.463,24	-80.817,13	-83.241,65	-85.738,90	**-596.678,63**
36			NN Illegale Ablagerungen	3,62	-33.610,70	-34.619,02	-35.657,59	-36.727,32	-37.829,14	-38.964,01	-40.132,93	-41.336,92	**-298.877,64**
37			NN FBl 3 (bis 30.4.26)	1,76	-16.333,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-16.333,68**
38			FBL Differenz zur Planung	0,41	-3.818,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-3.818,15**
39			NN OPo 2	3,27	-30.355,36	-31.266,02	-32.204,00	-33.170,12	-34.165,23	-35.190,18	-36.245,89	-37.333,26	**-269.930,06**
40			NN OPo 3	7,29	-67.643,20	-69.672,50	-71.762,67	-73.915,55	-76.133,02	-78.417,01	-80.769,52	-83.192,60	**-601.506,07**
41			OPo 4	2,91	-27.006,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-27.006,88**
42			NN Bürgerbüro	1,76	-16.323,85	-16.813,57	-17.317,97	-17.837,51	-18.372,64	-18.923,82	-19.491,53	-20.076,28	**-145.157,16**
43													
44	**FB4**		Pauschale Reduzierung/PK Kitas wg. Fachkräftemangel	107,79	-1.000.000,00	-1.030.000,00	-1.060.900,00	-1.092.727,00	-1.125.508,81	-1.159.274,07	-1.194.052,30	-1.229.873,87	**-8.892.336,05**
45			Reduzierung PK Kitas (weniger Kinder)	215,59	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	-2.060.000,00	-2.121.800,00	-2.185.454,00	-2.251.017,62	**-10.618.271,62**
46			Kita Erträge (weniger Kinder)	-78,37	0,00	0,00	0,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00	**3.635.000,00**
47			Kita-Gebühren Erhöhung (aus Gebührenerhöhung 2025)	5,93	0,00	-55.000,00	-57.750,00	-60.500,00	-60.500,00	-60.500,00	-60.500,00	-60.500,00	**-415.250,00**
48		**04.1.02**	Zuweisungen Kreis für Einzelintegration	16,17	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	**-1.200.000,00**
49			Spiele, Lernmittel, Arbeitsmaterial pro Einrichtung	2,59	0,00	-24.000,00	-24.240,00	-24.482,40	-24.482,40	-24.482,40	-24.482,40	-24.482,40	**-170.652,00**
50			Sachaufwand für Veranstaltungen	2,16	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	**-140.000,00**
51		**04.1.02**	Kiga Taubhaus	2,30	-21.300,00	-51.902,00	-52.421,00	-52.944,00	-52.944,00	-52.944,00	-52.944,00	-52.944,00	**-390.343,00**
52			1 Stelle zu Soziale Stadt	-7,20	66.809,23	68.813,51	70.877,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**206.500,65**
53			1 Stelle nicht wiederbesetzen	11,04	0,00	-102.453,33	-105.526,93	-108.692,74	-111.953,52	-115.312,12	-118.771,49	-122.334,63	**-785.044,75**
54			Zuschüsse freie Träger (weniger Kinder)	98,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-912.000,00	-912.000,00	-912.000,00	-912.000,00	**-3.648.000,00**
55			Schulkindbetreuung Erträge	-36,04	0,00	0,00	0,00	0,00	334.328,57	334.328,57	334.328,57	334.328,57	**1.337.314,28**
56			Schulkindbetreuung Aufwand	145,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.347.433,39	-1.347.433,39	-1.347.433,39	-1.347.433,39	**-5.389.733,56**
57			Schulkindbetreuung an Kreis (GIP)	-53,90	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	**2.000.000,00**
58													
59	**FB5**	**05.2.03**	Zuschuss Musikschule	12,94	0,00	0,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	**-720.000,00**
60			Benutzungsgebühren um 20 % erhöhen	3,49	0,00	-32.381,60	-32.381,60	-32.381,60	-32.381,60	-32.381,60	-32.381,60	-32.381,60	**-226.671,20**
61			Parkhausgebühren Tiefgarage Kulturhalle neues Konzept	2,56	0,00	-23.788,80	-23.788,80	-23.788,80	-23.788,80	-23.788,80	-23.788,80	-23.788,80	**-166.521,60**
62			Jägerhaus (Sachaufwand)	0,95	0,00	-8.805,00	-8.858,00	-8.911,00	-8.911,00	-8.911,00	-8.911,00	-8.911,00	**-62.218,00**
63			FBl 5 1/2 Finanzierung (2026)	5,93	-55.007,83	-19.426,50	-20.009,29	-20.609,57	-21.227,86	-21.864,69	-22.520,63	-23.196,25	**-203.862,63**
64			1 Stelle bis 2029 zu Soziale Stadt	7,20	-66.809,23	-68.813,51	-70.877,91	-73.004,25	-75.194,38	-77.450,21	-79.773,71	-82.166,93	**-594.090,12**
65			1 Stelle von EG8 nach EG7	0,33	-3.090,09	-3.182,79	-3.278,28	-3.376,62	-3.477,92	-3.582,26	-3.689,73	-3.800,42	**-27.478,12**
66			NN Bäderbetrieb (EG5)	6,29	-58.308,10	-60.057,34	-61.859,06	-63.714,84	-65.626,28	-67.595,07	-69.622,92	-71.711,61	**-518.495,22**
67			1 NN Stelle für technischer Badehausleiter entfällt	7,99	-74.120,65	-76.344,27	-78.634,60	-80.993,64	-83.423,44	-85.926,15	-88.503,93	-91.159,05	**-659.105,73**
68			1 NN Stelle für technischer Badehausleiter (von EG 8 auf EG9a, NN Bad	0,76	-7.093,56	-7.306,37	-7.525,56	-7.751,32	-7.983,86	-8.223,38	-8.470,08	-8.724,18	**-63.078,32**
69			1 NN Azubi Badehaus	0,98	-9.106,38	-9.379,57	-9.660,96	-9.950,79	-10.249,31	-10.556,79	-10.873,49	-11.199,70	**-80.976,99**
70			1 Stelle	3,51	-32.519,87	-80.389,11	-82.800,78	-85.284,81	-87.843,35	-90.478,65	-93.193,01	-95.988,80	**-648.498,39**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	P
71													
72	**FB6**	**06.1.01**	Planungen u. Gutachten	2,98	-27.600,00	-30.000,00	-30.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	**-112.600,00**
73		**06.4.02**	DV-Benutzerentgelte	0,93	-8.587,93	-8.673,81	-8.760,55	-8.848,16	-8.848,16	-8.848,16	-8.848,16	-8.848,16	**-70.263,09**
74		**06.4.03**	DV-Benutzerentgelte	1,57	-14.522,76	-14.667,99	-14.814,67	-14.962,82	-14.962,82	-14.962,82	-14.962,82	-14.962,82	**-118.819,52**
75		**06.4.03**	Kommunale Wärmeplanung	2,16	-20.000,00	-20.700,00	-21.407,00	-22.121,07	-22.121,07	-22.121,07	-22.121,07	-22.121,07	**-172.712,35**
76		**06.4.03**	Öffentlichkeitsarbeit Klimaschutz	0,22	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	**-16.000,00**
77		**06.4.05**	Grabenpflege Gewässer	4,31	-40.000,00	-41.600,00	-43.216,00	-44.848,16	-44.848,16	-44.848,16	-44.848,16	-44.848,16	**-349.056,80**
78			FBL 1/2 Jahr	7,01	-65.012,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-65.012,77**
79													
80	**FB7**	**07.1.01**	DV-Benutzerentgelte	2,49	-23.110,69	-23.341,80	-23.575,22	-23.810,97	-23.810,97	-23.810,97	-23.810,97	-23.810,97	**-189.082,56**
81		**07.1.01**	Brückensanierung	2,16	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	**-160.000,00**
82		**07.3.01**	Öffentlichkeitsarbeit Abfall	1,62	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	**-120.000,00**
83		**07.5.01**	Mühlengrund 17 Reduzierung Erträge	-1,10	0,00	10.182,00	10.182,00	10.182,00	10.182,00	10.182,00	10.182,00	10.182,00	**71.274,00**
84		**07.5.01**	Mühlengrund 17 Reduzierung Sachaufwand	14,29	0,00	-132.563,00	-133.811,00	-135.071,00	-135.071,00	-135.071,00	-135.071,00	-135.071,00	**-941.729,00**
85		**07.5.01**	Schasser (Sachaufwand)	2,46	0,00	-22.863,00	-22.991,00	-23.121,00	-23.121,00	-23.121,00	-23.121,00	-23.121,00	**-161.459,00**
86		**07.5.01**	Bachgasse (Sachaufwand)	0,32	0,00	-2.927,00	-2.938,00	-2.950,00	-2.950,00	-2.950,00	-2.950,00	-2.950,00	**-20.615,00**
87			Einweg Kunstofffonds	6,47	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	**-480.000,00**
88			2 NN Friedhofsgärtner	12,57	-116.616,20	-120.114,69	-123.718,13	-127.429,67	-131.252,56	-135.190,14	-139.245,84	-143.423,22	**-1.036.990,44**
89			1 Stelle Abfall	9,74	-90.394,62	-93.106,46	-95.899,65	-98.776,64	-101.739,94	-104.792,14	-107.935,90	-111.173,98	**-803.819,34**
90													
91	**SB14**	**14.1.01**	Spielapparatesteuer	21,56	-200.000,00	-285.000,00	-285.000,00	-285.000,00	-285.000,00	-285.000,00	-285.000,00	-285.000,00	**-2.195.000,00**
92		**14.1.01**	Hundebestandaufnahme (+20% auf Hundesteuer)	4,48	0,00	-41.600,00	-41.600,00	-41.600,00	-41.600,00	-41.600,00	-41.600,00	-41.600,00	**-291.200,00**
93		**14.1.01**	Grundsteuer A von 175% auf 900%	2,90	-26.871,43	-26.871,43	-26.871,43	-26.871,43	-26.871,43	-26.871,43	-26.871,43	-26.871,43	**-214.971,43**
94		**14.1.02**	Aufwendungen für Dienstjubiläen	1,08	-10.000,00	-10.300,00	-10.609,00	-10.927,27	-11.255,09	-11.592,74	-11.940,52	-12.298,74	**-88.923,36**
95		**14.1.01**	Grundsteuer C	12,00	0,00	-111.356,00	-111.356,00	-111.356,00	-111.356,00	-111.356,00	-111.356,00	-111.356,00	**-779.492,00**
96		**14.1.01**	Einkommensteuer	160,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.490.303,19	-2.653.131,87	-3.862.473,69	-5.120.189,18	**-13.126.097,93**
97		**14.1.01**	Umsatzsteuer	-59,24	0,00	0,00	0,00	0,00	549.610,55	510.949,90	471.516,05	431.293,52	**1.963.370,02**
98		**14.1.01**	Familienleistungsausgleich	5,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.946,70	-98.284,98	-149.103,40	-201.446,38	**-497.781,46**
99		**14.1.01**	Gewerbesteuer	379,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.516.307,53	-4.154.921,71	-4.812.694,31	-5.490.200,09	**-17.974.123,64**
100		**14.1.01**	Schlüsselzuweisung	-22,10	0,00	0,00	0,00	0,00	205.043,40	-104.896,97	-421.036,15	-743.498,11	**-1.064.387,83**
101		**14.1.01**	Gewerbesteuerumlage	-33,17	0,00	0,00	0,00	0,00	307.676,91	363.555,56	421.110,58	480.392,25	**1.572.735,30**
102		**14.1.01**	Kreisumlage	-85,19	0,00	0,00	0,00	0,00	790.304,17	1.602.710,12	2.439.488,25	3.301.369,73	**8.133.872,27**
103		**14.1.01**	Schulumlage	-35,31	0,00	0,00	0,00	0,00	327.589,20	664.339,82	1.011.192,95	1.368.451,68	**3.371.573,65**
104		**14.1.01**	Heimatumlage	-20,61	0,00	0,00	0,00	0,00	191.199,23	225.923,81	261.690,15	298.529,46	**977.342,64**
105													
106	**ALLE**	**ALLE**	Erstmals angemeldete IT-Schulungen	10,62	-98.500,00	-99.485,08	-100.479,97	-101.484,73	-101.484,73	-101.484,73	-101.484,73	-101.484,73	**-805.888,70**
107		**ALLE**	Aufwand für Aus- und Weiterbildung	2,22	0,00	-20.600,00	-21.218,00	-21.854,54	-22.510,18	-23.185,48	-23.881,05	-24.597,48	**-157.846,72**
108		**ALLE**	Aufwend. für Büromaterial und Drucksachen reduzieren	2,72	0,00	-25.250,00	-25.502,50	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	**-179.540,13**
109		**ALLE**	Verbrauchsmaterial	2,72	0,00	-25.250,00	-25.502,50	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	**-179.540,13**
110		**ALLE**	sonstiger Materialaufwand	1,09	0,00	-10.100,00	-10.201,00	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	**-71.816,05**
111		**ALLE**	Honoraraufwand	1,09	0,00	-10.100,00	-10.201,00	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	**-71.816,05**
112		**ALLE**	Aufwand für den Betrieb	1,63	0,00	-15.150,00	-15.301,50	-15.454,52	-15.454,52	-15.454,52	-15.454,52	-15.454,52	**-107.724,08**
113		**ALLE**	Aufw. Betriebswirtschaftliche Beratungen	2,18	0,00	-20.200,00	-20.402,00	-20.606,02	-20.606,02	-20.606,02	-20.606,02	-20.606,02	**-143.632,10**
114		**ALLE**	Zeitungen und Fachliteratur	1,09	0,00	-10.100,00	-10.201,00	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	-10.303,01	**-71.816,05**
115		**ALLE**	Kosten Präsenz im Internet	2,72	0,00	-25.250,00	-25.502,50	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	-25.757,53	**-179.540,13**
116		**ALLE**	Aufwand für Fortbildung	5,44	0,00	-50.500,00	-51.005,00	-51.515,05	-51.515,05	-51.515,05	-51.515,05	-51.515,05	**-359.080,25**
117		**ALLE**	PK durch Austritte	44,15	0,00	-409.576,64	-1.096.079,19	-1.526.644,13	-1.572.443,45	-2.119.616,76	-2.183.205,26	-2.748.701,42	**-11.656.266,85**
118		**ALLE**	Reduzierung AfA	17,51	0,00	-162.397,00	-146.177,00	-176.377,00	-248.282,00	-248.281,00	-248.280,00	-248.279,00	**-1.478.073,00**
119													
120	**ALLE**	**ALLE**	Schließdienst Halle Urb/Rathäuser/Tiefgarage/Kulturhalle/Kelter	10,24	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	**-760.000,00**
121													
122	**ALLE**	**ALLE**	Bauliche Unterhaltung allgemein	69,57	-645.400,00	-417.250,00	-751.179,50	-1.063.032,30	-1.063.032,30	-1.063.032,30	-1.063.032,30	-1.063.032,30	**-7.128.991,00**
123													
124													
125													
126	**SB14**	**14.1.01**	Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B		-3.117.000,00	-3.117.000,00	-6.827.712,29	-6.827.712,29	-6.827.712,29	-6.827.712,29	-6.827.712,29	-6.827.712,29	-47.200.273,74
127													
128													
129	**SUMME**		Maßnahmen OHNE Grundsteuer B		**-3.894.479,25**	**-5.136.086,46**	**-6.369.699,36**	**-8.580.103,85**	**-12.939.109,52**	**-14.581.928,62**	**-15.782.174,55**	**-17.526.965,58**	**-84.810.547,20**
130	**SUMME**		Maßnahmen MIT Grundsteuer B		**-7.011.479,25**	**-8.253.086,46**	**-13.197.411,65**	**-15.407.816,14**	**-19.766.821,81**	**-21.409.640,91**	**-22.609.886,84**	**-24.354.677,87**	**-132.010.820,94**
131													
132	**NEUES ORDENTLICHES ERGEBNIS NÄCH ÄL und HSK**				**6.163.514,92**	**5.367.575,26**	**1.667.428,77**	**-634.004,09**	**-3.900.956,64**	**-4.418.961,02**	**-4.460.647,81**	**-5.012.122,90**	**-5.228.173,50**
133													
134	**Außerordentliches Ergebnis Entwurf**				**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-468.800,00**
135	**SB14**		**Verkauf Mühlengrund 17**			**-1.530.542,00**							**-1.530.542,00**
136			**Verkauf Schasser, Ordnungsamt, etc.**				**-522.402,00**						**-522.402,00**
137			**Verkauf Jägerhaus**			**-24.279,00**							**-24.279,00**
138			**Verkauf unrentable Wohnhäuser**						**-1.200.000,00**				**-1.200.000,00**
139	**AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS NACH ÄL UND HSK**				**-58.600,00**	**-1.613.421,00**	**-581.002,00**	**-58.600,00**	**-1.258.600,00**	**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-58.600,00**	**-3.746.023,00**
140													
141													

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	P
142													
143	**Konsolidierungsmaßnahmen Finanzhaushalt**												
144													
145	**FB**		**Maßnahme**		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**Summe**
146			**Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit nach Änderungsliste**		**-9.722.140,80**	**-8.634.810,22**	**-9.878.844,03**	**-9.787.667,95**	**-10.879.721,07**	**-12.004.535,78**	**-13.163.094,93**	**-14.356.410,86**	**-88.427.225,63**
147													
148													
149	**FB1**	**01.1.01**	Einmalmaßnahmen aus 2026 (Führungskräfteseminar)		0,00	10.100,00	10.201,00	10.303,00	10.303,00	10.303,00	10.303,00	10.303,00	**71.816,00**
150		**01.1.01**	Aufwendungen für Personaleinstellungen		20.000,00	20.600,00	21.218,00	21.854,54	22.510,18	23.185,48	23.881,05	24.597,48	**177.846,72**
151		**01.1.02**	Aufwendungen Belegschaftsveranstaltungen		5.000,00	5.450,00	5.913,50	6.390,91	6.582,63	6.780,11	6.983,51	7.193,02	**50.293,68**
152		**01.3.01**	Einmalmaßnahmen aus 2026 (Fortbildung neue Stadtverordnete)		0,00	4.040,00	4.080,00	4.121,00	4.121,00	4.121,00	4.121,00	4.121,00	**28.725,00**
153		**01.5.01**	Fortbildung Digitalisierung		5.672,85	-3.493,43	5.941,64	6.078,06	6.078,06	6.078,06	6.078,06	6.078,06	**38.511,36**
154		**01.5.01**	DV-Benutzerentgelte		20.272,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**20.272,71**
155		**01.4.XX**	Wartung EDV-Anlage		7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	**77.000,00**
156		**01.4.XX**	Rechts-u. Beratungskosten (DMS)		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**50.000,00**
157		**01.4.02**	Porto und Versand		8.005,00	8.005,00	8.005,00	8.005,00	8.005,00	8.005,00	8.005,00	8.005,00	**64.040,00**
158		**01.6.01**	Veranstaltungen Wirtschaftsförderung		7.857,20	0,00	8.135,73	8.277,09	8.277,09	8.277,09	8.277,09	8.277,09	**57.378,38**
159		**01.6.01**	Leitbildprojekte		1.000,00	1.010,00	1.020,10	1.030,30	1.030,30	1.030,30	1.030,30	1.030,30	**8.181,60**
160		**01.6.01**	Printmedien		2.628,72	2.725,01	2.822,25	2.920,47	2.920,47	2.920,47	2.920,47	2.920,47	**22.778,33**
161			1 Stelle FD 1.2		50.243,82	103.502,26	106.607,33	109.805,55	113.099,71	116.492,70	119.987,49	123.587,11	**843.325,96**
162													
163	**FB2**		Eine Stelle FB Finanzen wird nicht neu besetzt; Ende 09/2028		0,00	0,00	13.039,71	53.723,59	55.335,30	56.995,36	58.705,22	60.466,37	**298.265,54**
164		**02.3.01**	2 Stellen Steuerverwaltung (Sozialstaffel Gebühren Kitas)		134.442,82	138.476,10	142.630,39	146.909,30	151.316,58	155.856,08	160.531,76	165.347,71	**1.195.510,74**
165		**02.3.01**	Porto und Versand		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	**56.000,00**
166			Eine Stelle Reduzierung Stunden		10.932,58	19.303,82	19.882,93	20.479,42	21.093,81	21.726,62	22.378,42	23.049,77	**158.847,37**
167													
168	**FB3**	**03.1.01**	Verwaltungsgebühren Öffentliche Ordnung		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	**36.000,00**
169		**03.1.01**	Freiwilliger Polizeidienst		2.344,92	2.398,37	2.452,35	2.506,87	2.506,87	2.506,87	2.506,87	2.506,87	**19.729,99**
170		**03.1.01**	Ordnungsbehördliche Bestattungen		2.096,95	2.197,92	2.299,90	2.402,90	2.402,90	2.402,90	2.402,90	2.402,90	**18.609,27**
171		**03.1.01**	Präventionsaufwand		4.000,00	1.500,00	4.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	**17.000,00**
172		**03.2.01**	Wartung Verkehrsüberwachungsanlage		8.251,28	1.483,76	1.718,60	1.955,79	1.955,79	1.955,79	1.955,79	1.955,79	**21.232,59**
173		**03.2.01**	Bußgelder Verkehrsüberwachung		247.000,00	247.000,00	247.000,00	247.000,00	247.000,00	247.000,00	247.000,00	247.000,00	**1.976.000,00**
174		**03.2.01**	Verwaltungsgebühren Verkehr		40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	**320.000,00**
175		**03.3.02**	Verwaltungsgebühren Standesamt		25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	**204.000,00**
176			Ordnungsamt (Gebäudekosten)		0,00	37.483,00	37.856,00	38.236,00	38.236,00	38.236,00	38.236,00	38.236,00	**266.519,00**
177			Opo 1		46.475,71	71.804,98	73.959,13	76.177,90	78.463,24	80.817,13	83.241,65	85.738,90	**596.678,63**
178			NN Illegale Ablagerungen		33.610,70	34.619,02	35.657,59	36.727,32	37.829,14	38.964,01	40.132,93	41.336,92	**298.877,64**
179			NN FBl 3 (bis 30.4.26)		16.333,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**16.333,68**
180			FBL Differenz zur Planung		3.818,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**3.818,15**
181			NN OPo 2		30.355,36	31.266,02	32.204,00	33.170,12	34.165,23	35.190,18	36.245,89	37.333,26	**269.930,06**
182			NN OPo 3		67.643,20	69.672,50	71.762,67	73.915,55	76.133,02	78.417,01	80.769,52	83.192,60	**601.506,07**
183			OPo 4		27.006,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**27.006,88**
184			NN Bürgerbüro		16.323,85	16.813,57	17.317,97	17.837,51	18.372,64	18.923,82	19.491,53	20.076,28	**145.157,16**
185													
186	**FB4**		Pauschale Reduzierung/PK Kitas wg. Fachkräftemangel		1.000.000,00	1.030.000,00	1.060.900,00	1.092.727,00	1.125.508,81	1.159.274,07	1.194.052,30	1.229.873,87	**8.892.336,05**
187			Reduzierung PK Kitas (weniger Kinder)		0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.060.000,00	2.121.800,00	2.185.454,00	2.251.017,62	**10.618.271,62**
188			Kita-Erträge (weniger Kinder)		0,00	0,00	0,00	-727.000,00	-727.000,00	-727.000,00	-727.000,00	-727.000,00	**-3.635.000,00**
189			Kita-Gebühren Erhöhung (aus Gebührenerhöhung 2025)		0,00	55.000,00	57.750,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00	**415.250,00**
190		**04.1.02**	Zuweisungen Kreis für Einzelintegration		150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	**1.200.000,00**
191			Spiele, Lernmittel, Arbeitsmaterial pro Einrichtung		0,00	24.000,00	24.240,00	24.482,40	24.482,40	24.482,40	24.482,40	24.482,40	**170.652,00**
192			Sachaufwand für Veranstaltungen		0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	**140.000,00**
193		**04.1.02**	Kiga Taubhaus		21.300,00	51.902,00	52.421,00	52.944,00	52.944,00	52.944,00	52.944,00	52.944,00	**390.343,00**
194			1 Stelle zu Soziale Stadt		-66.809,23	-68.813,51	-70.877,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-206.500,65**
195			1 Stelle nicht wiederbesetzen		0,00	102.453,33	105.526,93	108.692,74	111.953,52	115.312,12	118.771,49	122.334,63	**785.044,75**
196			Zuschüsse freie Träger (weniger Kinder)		0,00	0,00	0,00	0,00	912.000,00	912.000,00	912.000,00	912.000,00	**3.648.000,00**
197			Schulkindbetreuung Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	-334.328,57	-334.328,57	-334.328,57	-334.328,57	**-1.337.314,28**
198			Schulkindbetreuung Aufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	1.347.433,39	1.347.433,39	1.347.433,39	1.347.433,39	**5.389.733,56**
199			Schulkindbetreuung an Kreis (GIP)		0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	**-2.000.000,00**
200													
201	**FB5**	**05.2.03**	Zuschuss Musikschule		0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	**720.000,00**
202			Benutzungsgebühren um 20 % erhöhen		0,00	32.381,60	32.381,60	32.381,60	32.381,60	32.381,60	32.381,60	32.381,60	**226.671,20**
203			Parkhausgebühren Tiefgarage Kulturhalle neues Konzept		0,00	23.788,80	23.788,80	23.788,80	23.788,80	23.788,80	23.788,80	23.788,80	**166.521,60**
204			Jägerhaus (Sachaufwand)		0,00	5.703,00	5.756,00	5.809,00	5.809,00	5.809,00	5.809,00	5.809,00	**40.504,00**
205			FBl 5 1/2 Finanzierung (2026)		55.007,83	19.426,50	20.009,29	20.609,57	21.227,86	21.864,69	22.520,63	23.196,25	**203.862,63**
206			1 Stelle bis 2029 zu Soziale Stadt		66.809,23	68.813,51	70.877,91	73.004,25	75.194,38	77.450,21	79.773,71	82.166,93	**594.090,12**
207			1 Stelle von EG8 nach EG7		3.090,09	3.182,79	3.278,28	3.376,62	3.477,92	3.582,26	3.689,73	3.800,42	**27.478,12**
208			NN Bäderbetrieb (EG5)		58.308,10	60.057,34	61.859,06	63.714,84	65.626,28	67.595,07	69.622,92	71.711,61	**518.495,22**
209			1 NN Stelle für technischer Badehausleiter entfällt		74.120,65	76.344,27	78.634,60	80.993,64	83.423,44	85.926,15	88.503,93	91.159,05	**659.105,73**
210			1 NN Stelle für technischer Badehausleiter (von EG 8 auf EG9a, NN Badehausleit. Urspr. EG 11		7.093,56	7.306,37	7.525,56	7.751,32	7.983,86	8.223,38	8.470,08	8.724,18	**63.078,32**
211			1 NN Azubi Badehaus		9.106,38	9.379,57	9.660,96	9.950,79	10.249,31	10.556,79	10.873,49	11.199,70	**80.976,99**
212			1 Stelle		32.519,87	80.389,11	82.800,78	85.284,81	87.843,35	90.478,65	93.193,01	95.988,80	**648.498,39**
213													

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	P
214	**FB6**	**06.1.01**	Planungen u. Gutachten		27.600,00	30.000,00	30.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	**112.600,00**
215		**06.4.02**	DV-Benutzerentgelte		8.587,93	8.673,81	8.760,55	8.848,16	8.848,16	8.848,16	8.848,16	8.848,16	**70.263,09**
216		**06.4.03**	DV-Benutzerentgelte		14.522,76	14.667,99	14.814,67	14.962,82	14.962,82	14.962,82	14.962,82	14.962,82	**118.819,52**
217		**06.4.03**	Kommunale Wärmeplanung		20.000,00	20.700,00	21.407,00	22.121,07	22.121,07	22.121,07	22.121,07	22.121,07	**172.712,35**
218		**06.4.03**	Öffentlichkeitsarbeit Klimaschutz		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	**16.000,00**
219		**06.4.05**	Grabenpflege Gewässer		40.000,00	41.600,00	43.216,00	44.848,16	44.848,16	44.848,16	44.848,16	44.848,16	**349.056,80**
220			FBL 1/2 Jahr		65.012,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**65.012,77**
221													
222	**FB7**	**07.1.01**	DV-Benutzerentgelte		23.110,69	23.341,80	23.575,22	23.810,97	23.810,97	23.810,97	23.810,97	23.810,97	**189.082,56**
223		**07.1.01**	Brückensanierung		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	**160.000,00**
224		**07.3.01**	Öffentlichkeitsarbeit Abfall		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	**120.000,00**
225		**07.5.01**	Mühlengrund 17 Reduzierung Erträge		0,00	-10.182,00	-10.182,00	-10.182,00	-10.182,00	-10.182,00	-10.182,00	-10.182,00	**-71.274,00**
226		**07.5.01**	Mühlengrund 17 Reduzierung Sachaufwand		0,00	128.763,00	130.011,00	131.271,00	131.271,00	131.271,00	131.271,00	131.271,00	**915.129,00**
227		**07.5.01**	Schasser (Sachaufwand)		0,00	14.313,00	14.441,00	14.571,00	14.571,00	14.571,00	14.571,00	14.571,00	**101.609,00**
228		**07.5.01**	Bachgasse (Sachaufwand)		0,00	2.927,00	2.938,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	**20.615,00**
229			Einweg Kunstofffonds		60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	**480.000,00**
230			2 NN Friedhofsgärtner		116.616,20	120.114,69	123.718,13	127.429,67	131.252,56	135.190,14	139.245,84	143.423,22	**1.036.990,44**
231			1 Stelle Abfall		90.394,62	93.106,46	95.899,65	98.776,64	101.739,94	104.792,14	107.935,90	111.173,98	**803.819,34**
232													
233	**SB14**	**14.1.01**	Spielapparatesteuer		200.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	**2.195.000,00**
234		**14.1.01**	Hundebestandaufnahme (+20% auf Hundesteuer)		0,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	**291.200,00**
235		**14.1.01**	Grundsteuer A von 175% auf 900%		26.871,43	26.871,43	26.871,43	26.871,43	26.871,43	26.871,43	26.871,43	26.871,43	**214.971,43**
236		**14.1.02**	Aufwendungen für Dienstjubiläen		10.000,00	10.300,00	10.609,00	10.927,27	11.255,09	11.592,74	11.940,52	12.298,74	**88.923,36**
237		**14.1.01**	Grundsteuer C		0,00	111.356,00	111.356,00	111.356,00	111.356,00	111.356,00	111.356,00	111.356,00	**779.492,00**
238		**14.1.01**	Einkommensteuer		0,00	0,00	0,00	0,00	1.490.303,19	2.653.131,87	3.862.473,69	5.120.189,18	**13.126.097,93**
239		**14.1.01**	Umsatzsteuer		0,00	0,00	0,00	0,00	-549.610,55	-510.949,90	-471.516,05	-431.293,52	**-1.963.370,02**
240		**14.1.01**	Familienleistungsausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	48.946,70	98.284,98	149.103,40	201.446,38	**497.781,46**
241		**14.1.01**	Gewerbesteuer		0,00	0,00	0,00	0,00	3.516.307,53	4.154.921,71	4.812.694,31	5.490.200,09	**17.974.123,64**
242		**14.1.01**	Schlüsselzuweisung		0,00	0,00	0,00	0,00	-205.043,40	104.896,97	421.036,15	743.498,11	**1.064.387,83**
243		**14.1.01**	Gewerbesteuerumlage		0,00	0,00	0,00	0,00	-307.676,91	-363.555,56	-421.110,58	-480.392,25	**-1.572.735,30**
244		**14.1.01**	Kreisumlage		0,00	0,00	0,00	0,00	-790.304,17	-1.602.710,12	-2.439.488,25	-3.301.369,73	**-8.133.872,27**
245		**14.1.01**	Schulumlage		0,00	0,00	0,00	0,00	-327.589,20	-664.339,82	-1.011.192,95	-1.368.451,68	**-3.371.573,65**
246		**14.1.01**	Heimatumlage		0,00	0,00	0,00	0,00	-191.199,23	-225.923,81	-261.690,15	-298.529,46	**-977.342,64**
247													
248	**ALLE**	**ALLE**	Erstmals angemeldete IT-Schulungen		98.500,00	99.485,08	100.479,97	101.484,73	101.484,73	101.484,73	101.484,73	101.484,73	**805.888,70**
249		**ALLE**	Aufwand für Aus- und Weiterbildung		0,00	20.600,00	21.218,00	21.854,54	22.510,18	23.185,48	23.881,05	24.597,48	**157.846,72**
250		**ALLE**	Aufwend. für Büromaterial und Drucksachen reduzieren		0,00	25.250,00	25.502,50	25.757,53	25.757,53	25.757,53	25.757,53	25.757,53	**179.540,13**
251		**ALLE**	Verbrauchsmaterial		0,00	25.250,00	25.502,50	25.757,53	25.757,53	25.757,53	25.757,53	25.757,53	**179.540,13**
252		**ALLE**	sonstiger Materialaufwand		0,00	10.100,00	10.201,00	10.303,01	10.303,01	10.303,01	10.303,01	10.303,01	**71.816,05**
253		**ALLE**	Honoraraufwand		0,00	10.100,00	10.201,00	10.303,01	10.303,01	10.303,01	10.303,01	10.303,01	**71.816,05**
254		**ALLE**	Aufwand für den Betrieb		0,00	15.150,00	15.301,50	15.454,52	15.454,52	15.454,52	15.454,52	15.454,52	**107.724,08**
255		**ALLE**	Aufw. Betriebswirtschaftliche Beratungen		0,00	20.200,00	20.402,00	20.606,02	20.606,02	20.606,02	20.606,02	20.606,02	**143.632,10**
256		**ALLE**	Zeitungen und Fachliteratur		0,00	10.100,00	10.201,00	10.303,01	10.303,01	10.303,01	10.303,01	10.303,01	**71.816,05**
257		**ALLE**	Kosten Präsenz im Internet		0,00	25.250,00	25.502,50	25.757,53	25.757,53	25.757,53	25.757,53	25.757,53	**179.540,13**
258		**ALLE**	Aufwand für Fortbildung		0,00	50.500,00	51.005,00	51.515,05	51.515,05	51.515,05	51.515,05	51.515,05	**359.080,25**
259		**ALLE**	PK durch Austritte		0,00	409.576,64	1.096.079,19	1.526.644,13	1.572.443,45	2.119.616,76	2.183.205,26	2.748.701,42	**11.656.266,85**
260													
261	**ALLE**	**ALLE**	Schließdienst Halle Urb/Rathäuser/Tiefgarage/Kulturhalle/Kelter		95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	**760.000,00**
262													
263	**ALLE**	**ALLE**	Bauliche Unterhaltung allgemein		645.400,00	417.250,00	751.179,50	1.063.032,30	1.063.032,30	1.063.032,30	1.063.032,30	1.063.032,30	**7.128.991,00**
264													
265													
266	**SB 14**		Erhöhung Grundsteuer B		3.117.000,00	3.117.000,00	6.827.712,29	6.827.712,29	6.827.712,29	6.827.712,29	6.827.712,29	6.827.712,29	**47.200.273,74**
267													
268	**SUMME**		Maßnahmen OHNE Grundsteuer B		**3.894.479,25**	**4.958.237,46**	**6.208.069,96**	**8.388.274,64**	**12.675.375,31**	**14.318.195,40**	**15.518.442,34**	**17.263.234,37**	**83.224.308,73**
269	**SUMME**		Maßnahmen MIT Grundsteuer B		**7.011.479,25**	**8.075.237,46**	**13.035.782,25**	**15.215.986,93**	**19.503.087,60**	**21.145.907,69**	**22.346.154,63**	**24.090.946,66**	**130.424.582,47**
270													
271	**NEUER SALDO AUS LFD. VERW.TÄTIGKEIT NACH ÄL und HSK**				**-2.710.661,55**	**-559.572,76**	**3.156.938,22**	**5.428.318,98**	**8.623.366,53**	**9.141.371,92**	**9.183.059,70**	**9.734.535,80**	**41.997.356,84**
272													
273	**Außerordentliches Ergebnis Entwurf**				**58.600,00**	**58.600,00**	**58.600,00**	**58.600,00**	**58.600,00**	**58.601,00**	**58.602,00**	**58.603,00**	**468.806,00**
274	**AUSSERORDENTLICHES ERGEBENIS NACH ÄL UND HSK**				**58.600,00**	**58.600,00**	**58.600,00**	**58.600,00**	**58.600,00**	**58.601,00**	**58.602,00**	**58.603,00**	**468.806,00**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	**Ergebnishaushalt**									
2		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
3	Defizit ErgHH ord. Ergebnis ÄListe		13.174.994	13.620.662	14.864.840	14.773.812	15.865.865	16.990.680	18.149.239	19.342.555
4	Veränderung durch HSK		-7.011.479	-8.253.086	-13.197.412	-15.407.816	-19.766.822	-21.409.641	-22.609.887	-24.354.678
5	Ordentliches Ergebnis nach HSK		6.163.515	5.367.575	1.667.429	-634.004	-3.900.957	-4.418.961	-4.460.648	-5.012.123
6	Jahresfehlbetrag 2025	6.128.193								
7	ord. + ao Rücklagen 31.12.2024	-1.763.888	-309.510							
8	Jahresfehlbetrag 2025	4.364.305								
9	Vorgetragene Fehlbeträge	0	4.364.305	0	0	0	0	0	0	0
10	Außerordentliches Ergebnis nach HSK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Defizitentwicklung ordentliches Ergebnis		10.218.310	15.585.885	17.253.314	16.619.310	12.718.353	8.299.392	3.838.744	-1.173.378
12										
13	**Finanzhaushalt**									
14			2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
15	Saldo lfd. Verwtätigkeit nach ÄListe		-9.722.141	-8.634.810	-9.878.844	-9.787.668	-10.879.721	-12.004.536	-13.163.095	-14.356.411
16	Saldo lfd. Verwtätigkeit nach HSK		-2.710.662	-559.573	3.156.938	5.428.319	8.623.367	9.141.372	9.183.060	9.734.536
18	Ordentliche Tilgung		-2.764.228	-2.749.665	-2.840.656	-2.999.088	-2.999.088	-2.999.088	-2.999.088	-2.999.088
19	Hessenkasse		-749.155	-681.050	-681.050	-681.050	-681.050	-681.050	-681.050	-681.050
20	Zweckgebundene Tilgungserstattungen		201.556	201.556	201.556	201.556	201.556	201.556	201.556	201.556
21	Überschuss/Fehlbedarf nach Tilgungserwirtschaftung		-6.022.489	-3.788.732	-163.212	1.949.737	5.144.785	5.662.790	5.704.478	6.255.954
22										
23	Zusätzlich zu erbringen:									
24	Auszahlungen für Versorgungskasse		-44.000	-45.320	-46.679	-48.079	-49.579	-51.179	-52.879	-54.679
25	Summe zusätzlich zu erbringen		-44.000	-45.320	-46.679	-48.079	-49.579	-51.179	-52.879	-54.679
26										
28	Liquiditätsentwicklung pro Jahr (Veränderung des Bestandes, Zeile 390 FinHH)		-6.066.489	-3.834.052	-209.891	1.901.658	5.095.206	5.611.611	5.651.599	6.201.275
29	Ungebundene Liquidität:									
30	2.459.048									
31	Ungedeckte Liquidität des Haushaltsjahres		-3.607.441	-7.441.492	-7.651.383	-5.749.725	-654.520	4.957.091	10.608.690	16.809.965
32	Auszahlungen für Versorgungskasse (in Zeile 31 als gebundene Liquidität abgezogen)		44.000	45.320	46.679	48.079	49.579	51.179	52.879	54.679
33	Bereinigte freie Liquidität/Liquiditätsbedarf		-3.563.441	-7.352.172	-7.515.384	-5.565.647	-420.862	5.241.929	10.946.408	17.202.364