Bekanntmachung

Haushaltssatzung
des Zweckverbandes Hessisches Kegelspiel
für das Jahr 2027

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 05.02.2026 (GVBl. 2026 Nr. 8), hat die Verbandsversammlung am 24.09.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	793.510	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	793.510	EUR
mit einem Saldo von	0,00	EUR
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00	EUR
mit einem Saldo von	0,00	EUR

ausgeglichen,

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	0,00	EUR

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	52.000	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	52.000	EUR
mit einem Saldo von	0,00	EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
mit einem Saldo von	0,00	EUR

ausgeglichen

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die Verbandsumlage wird für das Haushaltsjahr 2027 mit 477.690 € erhoben. Sie ist aufgrund § 17 der Verbandssatzung von den Verbandsmitgliedern, fällig in vierteljährlichen Raten zum 15.01., 15.04., 15.07. und 15.10.2025, wie folgt aufzubringen:

von der Marktgemeinde Burghaun	=	109.391	EUR
von der Konrad-Zuse-Stadt Hünfeld	=	292.203	EUR
von der Gemeinde Nüsttal	=	49.441	EUR
von der Point-Alpha-Gemeinde Rasdorf	=	26.655	EUR

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Verbandsversammlung als Teil des Haushaltsplans am 24.09.2026 beschlossene Stellenplan.

§ 8

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 100 HGO nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen bzw. die entsprechende über- oder außerplanmäßige Mittelbereitstellung (brutto) entscheidet im Ergebnis- und Finanzhaushalt der/die

1. Vorstandsvorsitzende	bis	1.000			EUR
2. Verbandsvorstand	von	1.001	bis	20.000	EUR
3. Verbandsversammlung	von	20.001	bis	49.999	EUR

Alle Zustimmungen zu 1. und 2. sind grundsätzlich der Verbandsversammlung spätestens zum Ende des Kalendervierteljahres, das nach dem Tag der Bewilligung beginnt, zur Kenntnis zu geben.

Beschlüsse zu Nr. 3 können, sofern dies aus organisatorischen Gründen nicht im Rahmen des jährlichen Regelsitzungstermins möglich ist, auch im Umlaufverfahren per E-Mail erfolgen.

Der Erlass einer Nachtragssatzung ist auf Grundlage des § 98 Abs. 2 Nr. 3 und Nr. 4 HGO insbesondere erforderlich bei
a) Überschreitung der Wertgrenze zu Nr. 3. (ab 50.000 EUR)
b) Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen.
Die Ausnahmeregelungen gemäß § 98 Abs. 3 HGO bleiben hiervon unberührt.

§ 9

Aufwendungen der Budgets (Kostenträger) werden im Rahmen des § 21 GemHVO grundsätzlich für übertragbar erklärt. Die Entscheidungsbefugnis betreffend der Übertragung von Haushaltsresten obliegt dem Verbandsvorstand.

§ 10

Der Verbandsvorstand wird ermächtigt zu entscheiden, ob veranschlagte Investitionszuschüsse der Mitgliedskommunen angefordert werden oder die Refinanzierung von Investitionen des

Zweckverbandes aus überschüssigen liquiden Mitteln, resultierend aus vorhandenen Jahresüberschüssen, erfolgt.

Hünfeld, den 24.09.2026

Der Verbandsvorstand des
Zweckverbandes Hessisches Kegelspiel

gez.
Marion Frohnapfel
Vorsitzende

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom **02.11. bis 13.11.2026** beim Interkommunalen Finanzwesen, Am Anger 2, Kegelspielhaus, Zimmer 207, zu folgenden Uhrzeiten öffentlich aus:

Montag bis Donnerstag	von 8:00 Uhr bis 12:00 Uhr und 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr
Freitag	von 8:00 Uhr bis 12:30 Uhr

Im Anschluss an die Bekanntmachung wird der Haushaltplan gemäß § 97 (4) HGO bis zum Ende dessen Gültigkeit im Internet auf den Homepages der Mitgliedskommunen des Zweckverbandes veröffentlicht.

Hünfeld, 08.10.2026
im Auftrag

gez.
Ingo Rancke
Geschäftsführer

V o r b e r i c h t

gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung zum doppischen Haushaltsplan für das Jahr 2027

I. Überblick über die Finanzwirtschaft in den dem Haushaltsjahr vorangehenden beiden Haushaltsjahren

1. Haushaltsjahr 2025 (geprüftes Jahresergebnis)

	Haushaltsrechnung - Ergebnishaushalt –
Erträge	667.480 €
Aufwendungen	667.479 €
Ordentliches Ergebnis	1 €

		Haushaltsrechnung - Finanzhaushalt -
Finanzmittelfluss aus		
- laufender Verwaltungstätigkeit		7.838 €
- aus Investitionstätigkeit		13.865 €
Einzahlungen	48.177 €	
Auszahlungen	34.312 €	
- aus Finanzierungstätigkeit		0 €
mit einem Zahlungsmittelüberschuss-/bedarf von		21.703 €

2. Haushaltsjahr 2026 (Plan inkl. ÜPL/APL)

	Haushaltsrechnung - Ergebnishaushalt –
Erträge	760.624 €
Aufwendungen	760.624 €
Ordentliches Ergebnis	0 €

		Haushaltsrechnung - Finanzhaushalt -
Finanzmittelfluss aus		
- laufender Verwaltungstätigkeit		0 €
- aus Investitionstätigkeit		0 €
Einzahlungen	57.000 €	
Auszahlungen	57.000 €	
- aus Finanzierungstätigkeit		0 €
mit einem Zahlungsmittelüberschuss-/bedarf von		0 €

3. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Das Vermögen und sämtliche bestehenden Verbindlichkeiten, und zwar nicht nur Kreditverbindlichkeiten, werden in der Bilanz des Zweckverbandes Hessisches Kegelspiel ausgewiesen.

a) Vermögen

Die Bewertung des Anlage- und Umlaufvermögens erfolgt im Rahmen von Bilanzen.

b) Schulden aus Kreditverbindlichkeiten

Der Schuldenstand betrug Ende des Rechnungsjahres 2024	0,00 €
Kreditaufnahme 2025	0,00 €
Tilgung 2025	0,00 €
Vorausberechneter Schuldenstand Ende Rechnungsjahr 2025	**0,00 €**
Schuldenstand zu Beginn 2026	0,00 €
Geplante Neuaufnahme nach der Haushaltsatzung 2026	0,00 €
Geplante Tilgung 2026	0,00 €
Vorausberechneter Schuldenstand Ende Rechnungsjahr 2026	**0,00 €**
Schuldenstand zu Beginn 2027	0,00 €
Geplante Neuaufnahme nach der Haushaltssatzung 2027	0,00 €
Geplante Tilgung 2027	0,00 €
Vorausberechneter Schuldenstand Ende Rechnungsjahr 2027	**0,00 €**

II. Entwicklung der Kassenlage im Vorjahr

Die Verbandskasse war seit Gründung jederzeit zahlungsfähig.

III. Entwicklung des Finanzmittelbestandes/der Liquidität

Die tatsächlich vorhandenen Geldmittel sind dem Gesamtfinanzhaushalt zu entnehmen.

Grundsätzlich werden die Haushaltsjahre des Zweckverbandes betreffend ihrer Ein- und Auszahlungen sich neutralisierend geplant.

Sofern der Vorstand bei Abrechnung getätigter Investitionen aufgrund vorhandener liquider Mittel aus Jahresüberschüssen der Vorjahre entscheidet, auf Investitionszuschüsse der Kommunen zu verzichten, wird die Liquidität im Abrechnungsjahr zunächst entsprechend reduziert, um sich dann im Laufe der Abschreibungsdauer durch Einzahlungen aus Umlagen oder Kostenerstattungen wieder zu regenerieren.

Der im Jahr 2025 ausgewiesene Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 21.703 € resultiert aus den im ersten Quartal des Folgejahres 2026 erfolgten Abrechnungen der Kostenträger per 31.12.2025, wobei die sich aus Nachzahlungen oder Erstattungen ergebenden Ein- oder Auszahlungen im Folgejahr stattfinden. Der durch Bankbelege nachgewiesene Zahlungsmittelbestand per 31.12.2025 beträgt 248.370 €. Der Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 wird insofern in Höhe dieses Betrages ausgewiesen. Geringfügige Abweichungen zu den Werten der Jahresrechnung resultieren aus Rundungen im Haushaltsschema.

Die **Liquidität** des Zweckverbandes wird grundsätzlich nach 100%igem Deckungsprinzip der Verbandsmitglieder sicher gestellt durch:
- Zahlung der Verbandsumlagen gemäß Haushaltssatzung,
- Vorauszahlungen betreffend Kostenerstattungen im Rahmen mandativer Aufgabenübertragungen,
- Vorauszahlungen betreffend Kostenanteilen an Investitionsmaßnahmen, sofern vor Endabrechnung erforderlich.

Bei über- oder außerplanmäßigen Auszahlungen werden, sofern erforderlich, zusätzliche Vorauszahlungen angefordert.

Gemäß § 106 HGO ist eine Liquiditätsreserve in Höhe von 2% der durchschnittlichen Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der drei dem aktuellen Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre nachzuweisen. Zweckverbänden steht es jedoch gemäß den Hinweisen zu § 106 HGO frei, hierauf zu verzichten. Aufgrund des vorgenannten Deckungsprinzips sowie vorhandener freier/ungebundener Liquidität aus bisher nicht verwendeten Jahresüberschüssen der Vorjahre (siehe Liquiditätsnachweis), hat ein gesonderter Ausweis für den Zweckverband keinen Mehrwert. Insofern wird darauf verzichtet.

IV. Bevölkerungsprognose und Auswirkungen auf Haushalt des Zweckverbandes Hessisches Kegelspiel

Der Zweckverband tritt in erster Linie als kommunaler Dienstleister auf. Die Bevölkerungsentwicklung hat keine unmittelbare Auswirkung auf Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt des Zweckverbandes, da die Mittel des Zweckverbandes aus Umlagen und Kostenerstattungen der Verbandsmitglieder zur Verfügung gestellt werden.

Produktstruktur des Haushaltes 2027

Bezeichnung	**Verwaltungsaufgaben**	**EDV-Anwendungs-programme**	**Aufgabenerledigung für Verbandsmitglieder**
Produktbereich			
für Statistik	01	01	01
Bezeichnung	Innere Verwaltung	Innere Verwaltung	Innere Verwaltung
Produktgruppe			
für Statistik	111	111	111
Bezeichnung	Verwaltungssteuerung und Service	Verwaltungssteuerung und Service	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt			
für Statistik	01-111-901	01-111-902	01-111-903
Bezeichnung	Verwaltungsaufgaben	EDV-Anwendungs-programme	Öffentliche Aufgaben Verbandsmitglieder
			01-111-904 Mandative Verwaltungsaufgaben

Deckungskreise

Die unterhalb der Produkte eingerichteten Kostenträger stellen jeweils einen eigenen Deckungskreis dar. Sie sind untereinander nicht deckungsfähig.

V. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2027

Die Gliederung des Haushaltes basiert auf der Verbandssatzung mit aktuellem Stand vom 19.10.2022. Danach ist eine Umlagefinanzierung der Verbandsaufgabe gem. § 3 Abs. 1 a vorgesehen. Die Aufgaben gem. § 3 Abs. 1 b werden im Rahmen der von Verbandsmitgliedern zur Verfügung gestellten Mittel (Kostenerstattungen) finanziert.

Der bisherige Betrieb des Zweckverbandes läuft im Jahr 2027 unverändert fort. Er wird begleitet vom sukzessiven Aufbauprozess des Informations-Sicherheits-Management-Systems (ISMS) und der Implementierung der Unterweisungssoftware. Weiterhin ist geplant, Zusatzmodule zur Erstellung von eRechnungsformaten und eBescheiddaten, sowie deren rechtssicheren, elektronischen Versand, zu implementieren.

Der Gesamtergebnishaushalt 2027 schließt mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab.

Geplante Investitionen sind im Investitionsprogramm 2027 ersichtlich. Sie sind geprägt von fortschreitender Digitalisierung, turnusmäßigen Erneuerungen von Softwarelizenzen sowie der Systemoptimierung von Verarbeitungsprozessen und Dienstleistungsangeboten.

Die erfolgreiche interkommunale Zusammenarbeit soll weiter intensiviert werden.

Marion Frohnapfel
Vorsitzende
des Verbandvorstandes

Zweckverband
Hessisches Kegelspiel

Haushaltsplan 2027

Zweckverband
Hessisches Kegelspiel

Umlage-/Kostenverteilung

Nach Einwohnerzahl		Einwohner 31.12.2025	Vergleich Vorjahr	
Burghaun	22,90%	6.358	6.404	23,05%
Hünfeld	61,17%	16.985	16.955	61,04%
Nüsttal	10,35%	2.874	2.850	10,26%
Rasdorf	5,58%	1.549	1.569	5,65%
Summe	100,00%	**27.766**	27.778	100,00%

HINWEISE:

Gemäß § 17 der Zweckverbandssatzung wird die Verbandsumlage jährlich in der Haushaltssatzung festgelegt. Sie ist von den Verbandsmitgliedern anteilig nach ihrer Einwohnerzahl aufzubringen auf Basis der vom Hessischen Statistischen Landesamt fortgeschriebenen und veröffentlichten Einwohnerzahlen nach dem Stand vom 31. Dezember des zweiten Kalenderjahres maßgebend, das dem Haushaltsjahr vorangegangen ist. Bei Kostenträgern, die nicht über Umlage, sondern nach dem Kostenerstattungsprinzip zu refinanzieren sind und bei denen ein Einwohnerschlüssel anzuwenden ist (mandative Aufgabenübertragungen), erfolgt eine analoge Anwendung der vorgenannten Regelung. Entsprechend werden für den Haushalt 2027 die Einwohnerzahlen mit Stand 31.12.2025 angewendet.
Bei Kostenträgern mit Beteiligung nicht aller Mitgliedskommunen und Anwendung eines Einwohnerschlüssels werden entsprechende Berechnungen auf Basis der vorgenannten Einwohnerzahlen der beteiligten Kommunen durchgeführt.

Der Prozentsatz wird grundsätzlich mit 2 Nachkommastellen ermittelt. Sofern sich die absoluten Zahlen der Kommunen hierbei nicht exakt auf 100% addieren, erfolgt eine Festsetzung auf die 3. Nachkommastelle

Zusammenfassung
Kostenanteile Verbandsmitglieder
mit Vergleich Vorjahre

HESSISCHES KEGELSPIEL ...aussichtsreich aufgestellt

ERGEBNISHAUSHALT

Kostenträger	Kostenart	Burghaun			Hünfeld			Nüsttal			Rasdorf			Gesamt			
		Ansätze		Ergebnis	Ansätze		Ergebnis	Ansätze		Ergebnis	Ansätze		Ergebnis	Ansätze			Ergebnis
		2027	2026	2025	2027	2026	2025	2027	2026	2025	2027	2026	2025	2027	2026	Differenz	2025
90-111-001 Allgemeine Verwaltung	Umlage (Vorauszahlung)	9.297 €	8.529 €	8.196 €	24.835 €	22.585 €	21.695 €	4.202 €	3.796 €	3.698 €	2.265 €	2.090 €	2.004 €	40.599 €	37.000 €	3.599 €	35.593 €
90-111-101 Interkomm. Finanzwesen	Umlage (Vorauszahlung)	100.094 €	92.986 €	97.109 €	267.368 €	246.241 €	257.004 €	45.239 €	41.390 €	43.811 €	24.390 €	22.793 €	23.740 €	437.091 €	403.410 €	33.681 €	421.664 €
	Kostenerstattungen "Unterabrechnungen KTR"	500 €	500 €	312 €	3.000 €	4.000 €	2.710 €	200 €	200 €	141 €	200 €	200 €	76 €	3.900 €	4.900 €	- 1.000 €	3.240 €
90-111-200 Komm.software Finanzen	Kostenerstattung	5.359 €	5.255 €	3.833 €	14.314 €	13.917 €	10.144 €	2.422 €	2.339 €	1.729 €	1.306 €	1.289 €	937 €	23.400 €	22.801 €	599 €	16.643 €
90-111-201 Software Bauhöfe	Kostenerstattung	997 €	855 €	422 €	8.863 €	8.265 €	8.673 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	9.860 €	9.120 €	740 €	9.095 €
90-111-203 Software Regisafe Verw. allg.	Kostenerstattung	18.481 €	18.306 €	14.425 €	38.317 €	37.603 €	28.616 €	14.640 €	14.507 €	8.322 €	13.262 €	13.184 €	8.087 €	84.700 €	83.600 €	1.100 €	59.449 €
90-111-204 Software Online-Prozesse	Kostenerstattung	3.750 €	3.750 €	- €	3.750 €	3.750 €	- €	3.750 €	3.750 €	- €	3.750 €	3.750 €	- €	15.000 €	15.000 €	- €	- €
90-111-205 Software ISMS	Kostenerstattung	2.477 €	7.262 €	- €	2.902 €	8.498 €	- €	2.337 €	6.845 €	- €	2.284 €	6.695 €	- €	10.000 €	29.300 €	- 19.300 €	- €
90-111-206 Software Unterweisungen	Kostenerstattung	1.743 €	- €	- €	3.127 €	- €	- €	365 €	- €	- €	265 €	- €	- €	5.500 €	- €	5.500 €	- €
90-111-299 Rechenzentrum	Kostenerstattung	21.091 €	20.284 €	17.049 €	56.338 €	53.715 €	45.121 €	9.532 €	9.029 €	7.691 €	5.139 €	4.972 €	4.168 €	92.100 €	88.000 €	4.100 €	74.028 €
Zusammenfassung	Umlagen (aus Satzung)	109.391 €	101.515 €	105.305 €	292.203 €	268.826 €	278.699 €	49.441 €	45.186 €	47.509 €	26.655 €	24.883 €	25.744 €	477.690 €	440.410 €	37.280 €	457.257 €
	Kostenerstattungen an ZV	54.397 €	56.212 €	36.041 €	130.610 €	129.749 €	95.264 €	33.246 €	36.670 €	17.883 €	26.206 €	30.090 €	13.268 €	244.460 €	252.721 €	- 8.261 €	162.455 €
	Gesamt	**163.788 €**	**157.727 €**	**141.346 €**	**422.813 €**	**398.575 €**	**373.963 €**	**82.687 €**	**81.856 €**	**65.392 €**	**52.861 €**	**54.973 €**	**39.012 €**	**722.150 €**	**693.131 €**	**29.019 €**	**619.712 €**
	%-Anteil an Gesamtkosten	22,7%	21,8%	22,8%	58,5%	55,2%	60,3%	11,5%	11,3%	10,6%	7,3%	7,6%	6,3%	100,0%	96,0%	-4,0% vgl. Vorjahr	100,0%

FINANZHAUSHALT (Sonderposten zu Investitionen)

Kostenträger	Burghaun			Hünfeld			Nüsttal			Rasdorf			Gesamt			
	Ansätze		Ergebnis	Ansätze		Ergebnis	Ansätze		Ergebnis	Ansätze		Ergebnis	Ansätze			Ergebnis
	2027	2026	2025	2027	2026	2025	2027	2026	2025	2027	2026	2025	2027	2026	Differenz	2025
90-111-001 Allgemeine Verwaltung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
90-111-101 Interkomm. Finanzwesen	2.748 €	3.919 €	520 €	7.340 €	10.377 €	1.375 €	1.242 €	1.744 €	234 €	670 €	961 €	127 €	12.000 €	17.000 €	- 5.000 €	2.256 €
90-111-200 Komm.software Finanzen	2.290 €	2.305 €	1.246 €	6.117 €	6.103 €	3.299 €	1.035 €	1.026 €	562 €	558 €	566 €	305 €	10.000 €	10.000 €	- €	5.412 €
90-111-201 Software Bauhöfe	- €	- €	- €	5.000 €	5.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	5.000 €	5.000 €	- €	- €
90-111-203 Software Regisafe Verw. allg.	3.100 €	3.103 €	1.450 €	7.468 €	7.465 €	1.217 €	2.348 €	2.346 €	514 €	2.084 €	2.086 €	473 €	15.000 €	15.000 €	- €	3.653 €
90-111-204 Software Online-Prozesse	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
90-111-205 Software ISMS	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
90-111-206 Software Unterweisungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
90-111-299 Rechenzentrum	2.290 €	2.305 €	- €	6.117 €	6.104 €	- €	1.035 €	1.026 €	- €	558 €	565 €	- €	10.000 €	10.000 €	- €	- €
Gesamt	**10.428 €**	**11.632 €**	**3.216 €**	**32.042 €**	**35.049 €**	**5.891 €**	**5.660 €**	**6.142 €**	**1.311 €**	**3.870 €**	**4.177 €**	**905 €**	**52.000 €**	**57.000 €**	- 5.000 €	11.322 €
%-Anteil an Gesamtkosten	20,1%	23,3%	28,4%	61,6%	47,7%	52,0%	10,9%	15,9%	11,6%	7,4%	13,1%	8,0%	100,0%	100,0%	0,0%	100,0%

Zweckverband Hessisches Kegelspiel



Investitionsprogramm

Investitionsprogramm 2027

Investitionnr.	Name							
Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
I01-99-001	**Ergänzungsbeschaffungen Büroausstattung**							
0851010	Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	2.256,20	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
3602110	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Burghaun	-519,60	-461,00	-458,00	0,00	-458,00	-458,00	-458,00
3602210	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Hünfeld	-1.375,15	-1.221,00	-1.223,00	0,00	-1.223,00	-1.223,00	-1.223,00
3602310	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Nüsttal	-234,42	-205,00	-207,00	0,00	-207,00	-207,00	-207,00
3602410	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Rasdorf	-127,03	-113,00	-112,00	0,00	-112,00	-112,00	-112,00
	Gesamt	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I01-99-002	**Systemoptimierung Software Finanzwesen**							
0242010	Zugänge DV-Software	0,00	15.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3602110	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Burghaun	0,00	-3.458,00	-2.291,00	0,00	-2.291,00	-2.291,00	-2.291,00
3602210	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Hünfeld	0,00	-9.156,00	-6.117,00	0,00	-6.117,00	-6.117,00	-6.117,00
3602310	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Nüsttal	0,00	-1.539,00	-1.035,00	0,00	-1.035,00	-1.035,00	-1.035,00
3602410	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Rasdorf	0,00	-847,00	-557,00	0,00	-557,00	-557,00	-557,00
	Gesamt	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I01-99-003	**Systemoptimierung Software E-Government Finanzen**							
0242010	Zugänge DV-Software	6.783,00	28.217,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3602010	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.370,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3602110	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Burghaun	-1.246,41	-2.305,00	-2.290,00	0,00	-2.290,00	-2.290,00	-2.290,00
3602210	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Hünfeld	-3.298,69	-6.103,00	-6.117,00	0,00	-6.117,00	-6.117,00	-6.117,00
3602310	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Nüsttal	-562,32	-1.026,00	-1.035,00	0,00	-1.035,00	-1.035,00	-1.035,00
3602410	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Rasdorf	-304,70	-566,00	-558,00	0,00	-558,00	-558,00	-558,00
	Gesamt	**0**	**18.217,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I01-99-005	**Systemoptimierung Software Bauhofverwaltung**							
0242010	Zugänge DV-Software	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3602210	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Hünfeld	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	Gesamt	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionnr.	Name							
Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
I01-99-006	**Systemoptimierung Rechenzentrum (Lizensierung ZV)**							
0241010	Zugänge Lizenzen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3602110	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Burghaun	0,00	-2.305,00	-2.290,00	0,00	-2.290,00	-2.290,00	-2.290,00
3602210	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Hünfeld	0,00	-6.104,00	-6.117,00	0,00	-6.117,00	-6.117,00	-6.117,00
3602310	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Nüsttal	0,00	-1.026,00	-1.035,00	0,00	-1.035,00	-1.035,00	-1.035,00
3602410	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Rasdorf	0,00	-565,00	-558,00	0,00	-558,00	-558,00	-558,00
	Gesamt	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I01-99-007	**Systemoptimierung Software Kooperation Regisafe**							
0242010	Zugänge DV-Software	3.653,30	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3602110	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Burghaun	-1.449,87	-3.103,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
3602210	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Hünfeld	-1.216,80	-7.465,00	-7.468,00	0,00	-7.468,00	-7.468,00	-7.468,00
3602310	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Nüsttal	-513,83	-2.346,00	-2.348,00	0,00	-2.348,00	-2.348,00	-2.348,00
3602410	Zug. SOPO aus Zuweisungen von Rasdorf	-472,80	-2.086,00	-2.084,00	0,00	-2.084,00	-2.084,00	-2.084,00
	Gesamt	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Inhaltsverzeichnis

1. Gesamtergebnishaushalt 1

2. Gesamtfinanzhaushalt 4

3. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-001 Allgemeine Verwaltung 6
   - Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-001 Allgemeine Verwaltung
   - Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-001 Allgemeine Verwaltung
   - Investitionen Kostenträger 90-111-001 Allgemeine Verwaltung

4. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-101 Interkommunales Finanzwesen 9
   - Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-101 Interkommunales Finanzwesen
   - Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-101 Interkommunales Finanzwesen
   - Investitionen Kostenträger 90-111-101 Interkommunales Finanzwesen

5. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-200 Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma) 13
   - Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-200 Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)
   - Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-200 Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)
   - Investitionen Kostenträger 90-111-200 Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)

6. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-201 Software Bauhöfe (Infoma) 16
   - Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-201 Software Bauhöfe (Infoma)
   - Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-201 Software Bauhöfe (Infoma)
   - Investitionen Kostenträger 90-111-201 Software Bauhöfe (Infoma)

7. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-203 Software Verwaltung allgemein (Regisafe) 19
   - Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-203 Software Verwaltung allgemein (Regisafe)
   - Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-203 Software Verwaltung allgemein (Regisafe)
   - Investitionen Kostenträger 90-111-203 Software Verwaltung allgemein (Regisafe)

8. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-204 Software Antrags- und Verarbeitungsprozesse 22
   - Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-204 Software Antrags- und Verarbeitungsprozesse
   - Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-204 Software Antrags- und Verarbeitungsprozesse
   - Investitionen Kostenträger 90-111-204 Software Antrags- und Verarbeitungsprozesse

9. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-205 Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System) 24
   - Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-205 Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System)
   - Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-205 Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System)
   - Investitionen Kostenträger 90-111-205 Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System)

10. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-206 Software Unterweisungen 27
    - Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-206 Software Unterweisungen
    - Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-206 Software Unterweisungen

Investitionen Kostenträger 90-111-206 Software Unterweisungen

11. Teilhaushalt Kostenträger 90-111-299 Rechenzentrum 29

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-299 Rechenzentrum

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-299 Rechenzentrum

Investitionen Kostenträger 90-111-299 Rechenzentrum

Haushaltsplan 2027

Gesamtergebnishaushalt

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**166.655**	**257.060**	**249.920**	**254.890**	**262.460**	**270.630**
5482001	Kostenerstattung Marktgemeinde Burghaun	36.041	56.212	54.396	56.140	57.908	59.695
5482002	Kostenerstattung Konrad-Zuse-Stadt Hünfeld	95.264	129.748	131.611	133.037	137.023	141.559
5482003	Kostenerstattung Nüsttal	17.883	36.670	33.246	34.221	35.205	36.207
5482004	Kostenerstattung Point-Alpha-Gemeinde Rasdorf	13.268	30.090	26.207	26.912	27.624	28.349
5484001	Kostenerstattung Wasserverband Haune	3.700	3.800	3.900	4.000	4.100	4.200
5484002	Kostenerstattung AG Kegelspielradweg	500	540	560	580	600	620
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**	**457.258**	**440.410**	**477.690**	**492.210**	**505.440**	**518.570**
5589201	Umlage Marktgemeinde Burghaun	105.305	101.515	109.391	112.716	115.746	118.753
5589202	Umlage Konrad-Zuse-Stadt Hünfeld	278.699	268.826	292.203	301.085	309.178	317.209
5589203	Umlage Gemeinde Nüsttal	47.510	45.186	49.441	50.944	52.313	53.672
5589204	Umlage Point-Aplha-Gemeinde Rasdorf	25.744	24.883	26.655	27.465	28.203	28.936
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen**	**0**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
08	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**	**42.506**	**62.654**	**45.400**	**27.900**	**27.900**	**27.900**
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	109	0	0	0	0	0
5462001	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Burghaun Investanteil	9.923	14.147	11.160	6.590	6.590	6.590
5462002	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Hünfeld Investanteil	17.118	28.051	18.461	13.252	13.252	13.252
5462003	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Nüsttal Investanteil	9.216	12.501	9.537	4.926	4.926	4.926
5462004	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Rasdorf Investanteil	6.141	7.955	6.242	3.132	3.132	3.132
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**666.419**	**760.124**	**793.010**	**795.000**	**815.800**	**837.100**
11	**Personalaufwendungen**	**336.172**	**351.050**	**378.750**	**388.190**	**397.840**	**407.790**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	270.032	280.000	301.000	308.600	316.400	324.400
6211000	Leistungsentgelt	3.925	5.000	5.600	5.740	5.890	6.040
6230000	Freiwillige Zuwendungen	0	100	100	100	100	100
6250000	Sachbezüge	0	100	100	100	100	100
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	57.478	60.000	65.000	66.700	68.400	70.200
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	673	700	700	700	700	700
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	767	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6509000	Sonst.Aufw.für Personalmaßnahmen	64	0	0	0	0	0
6519000	sonstige Aufw. f. übernommene Fahrtk. U. ähnl.	503	550	550	550	550	550
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	350	0	100	100	100	100
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	684	500	500	500	500	500
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.696	1.100	2.100	2.100	2.100	2.100
12	**Versorgungsaufwendungen**	**16.698**	**17.000**	**18.000**	**18.500**	**19.000**	**19.500**
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	16.698	17.000	18.000	18.500	19.000	19.500
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**238.955**	**319.820**	**341.060**	**350.410**	**360.860**	**371.510**
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	40.505	34.000	40.000	41.000	43.000	45.000
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	680	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	64	50	50	50	50	50
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	1.053	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Haushaltsplan 2027

Gesamtergebnishaushalt

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	500	500	500	500	500
6166001	Softwarepflege Finanzwesen	23.850	25.000	25.800	26.600	27.400	28.300
6166002	Softwarepflege E-Government	11.451	15.600	16.000	16.400	16.900	17.400
6166003	Softwarepflege Lizenzen Bauhöfe allgemein	7.274	1.600	1.640	1.690	1.740	1.790
6166005	Softwarepflege technische Bauhofmodule Hünfeld	0	6.000	6.200	6.400	6.600	6.800
6166006	Softwarepflege Bankzahlungsprogramm	210	250	250	250	250	250
6166007	Softwarepflege Regisafe	50.818	55.000	56.700	58.500	60.300	62.200
6166008	Softwarepflege ISMS	0	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
6730000	Gebühren	89	100	100	100	100	100
6730001	Dienstleistungen Finanzwesen	6.970	7.000	7.300	7.600	7.900	8.200
6730002	Dienstleistungen Regisafe	6.079	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6730003	Dienstleistungen E-Government	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6730005	Dienstleistungen Software Bauhöfe	1.821	500	1.000	1.000	1.000	1.000
6730011	Dienstleistungen Rechenzentrum	74.028	86.200	89.900	94.100	98.300	102.500
6730012	Dienstleistungen Antrags- u. Verarbeitungsprozesse	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	335	500	500	500	500	500
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	5.260	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6779001	Aufw. Datenschutz-Beratungsleistungen	4.198	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0	8.200	8.500	8.800	9.100	9.400
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	234	250	250	250	250	250
6820000	Porto und Versandkosten	999	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6832000	Telefonkosten	107	150	150	150	150	150
6840000	amtliche Bekanntmachungen	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6850000	Reisekosten	32	500	500	500	500	500
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	497	820	620	620	620	620
6871000	Geschenke bis 35 €	0	150	150	150	150	150
6872000	Geschenke über 35 €	86	150	150	150	150	150
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.140	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	80	100	100	100	100	100
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	95	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
14	**Abschreibungen**	**43.204**	**62.654**	**45.400**	**27.900**	**27.900**	**27.900**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	42.376	61.140	43.900	26.900	26.900	26.900
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	515	514	500	0	0	0
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	312	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw.**	**32.450**	**10.100**	**10.300**	**10.500**	**10.700**	**10.900**
7172004	Kostenerstattung an Hünfeld	32.450	10.100	10.300	10.500	10.700	10.900
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**667.479**	**760.624**	**793.510**	**795.500**	**816.300**	**837.600**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-1.060**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
21	**Finanzerträge**	**1.061**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
5712000	Zinsen von Sparkassen	1.061	500	500	500	500	500
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**1.061**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

Haushaltsplan 2027

Gesamtergebnishaushalt

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
24	**Gesamtbetrag ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)**	**667.480**	**760.624**	**793.510**	**795.500**	**816.300**	**837.600**
25	**Gesamtbetrag ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 + Nr. 22)**	**667.479**	**760.624**	**793.510**	**795.500**	**816.300**	**837.600**
26	**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Außerordentliche Aufwendungen**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	1	0	0	0	0	0
29	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
31	**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**27.000**	**30.600**	**31.600**	**32.600**	**33.600**	**34.600**
5483001	ILV Verw.kostenerstatt. von KTR 90-111-200 DMS	4.500	4.700	4.900	5.100	5.300	5.500
5483002	ILV Verw.kostenerstatt. von KTR 90-111-203 Regisaf	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700	2.800
5483004	ILV Verw.kostenerstatt. von KTR 90-111-001 Verw	20.200	20.800	21.400	22.000	22.600	23.200
5483005	ILV Verw.kostenerstatt. von KTR 90-111-205 ISMS	0	2.700	2.800	2.900	3.000	3.100
32	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**27.000**	**30.600**	**31.600**	**32.600**	**33.600**	**34.600**
7173001	ILV Verw.kostenerstatt. an KTR 90-111-101 IK-Fin.	27.000	30.600	31.600	32.600	33.600	34.600
33	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 30 und Nr. 33)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2027

Gesamtfinanzhaushalt

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	177.808	257.060	249.920	254.890	262.460	270.630
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus ges. Umlagen	439.856	440.410	477.690	492.210	505.440	518.570
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0	0	0	0	0
06	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgem. Umlagen	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.061	500	500	500	500	500
08	Sonst.ordl.Einz.u.sonst.außerord.Einz.,die sich nicht aus Inv.tätigk.ergeben	0	0	0	0	0	0
09	**Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**618.725**	**697.970**	**748.110**	**767.600**	**788.400**	**809.700**
10	Personalauszahlungen	-338.164	-351.050	-378.750	-388.190	-397.840	-407.790
11	Versorgungsauszahlungen	-16.698	-17.000	-18.000	-18.500	-19.000	-19.500
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-237.857	-319.820	-341.060	-350.410	-360.860	-371.510
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke sowie bes. Finanzauszlg.	-18.168	-10.100	-10.300	-10.500	-10.700	-10.900
15	Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.aus ges. Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
17	Sonst.ordentl.Ausz.u.sonst.außerord.Ausz.,die sich nicht aus Inv.tätigk.erg.	0	0	0	0	0	0
18	**Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**-610.887**	**-697.970**	**-748.110**	**-767.600**	**-788.400**	**-809.700**
19	**Zahlungsmittelüberschuss oder bedarf aus lfd.Verw.tätigk. (Saldo aus Nr. 9 u.18)**	**7.838**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	48.177	57.000	52.000	52.000	52.000	52.000
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
23	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)**	**48.177**	**57.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	-34.312	-57.000	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
28	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-34.312**	**-57.000**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**
29	**Zahlungsm.übersch./-bedarf aus Invest.Tätigk.(Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**13.865**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Zahlungsm.übersch. oder -bedarf (Saldo aus Nrn. 19 und 29)**	**21.703**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Zahlungsm.übersch. oder -bedarf aus Finanz.Tätigk.(Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34	**Änderung d. Zahl.mittelbestandes z. ende d. HH-Jahres (Summe aus Nrn. 30 u. 33)**	**21.703**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35	Hh-unwirksame Einz. (u.a. fremde Finanzmittel, Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
36	Hh-unwirksame Ausz. (u.a. fremde Finanzmittel, Kassenkredite)	65	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027

Gesamtfinanzhaushalt

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
37	Zahlungsm.übersch. - bedarf a. Hh.unwirks.Zahlungsvorg.(Saldo a. Nrn. 35 und 36)	65	0	0	0	0	0
38	Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahl.mitteln zu Beginn des Hh-jahres	226.602	248.370	248.370	248.370	248.370	248.370
39	Geplante Veränderung/Veränd. des Bestandes an Zahl.mitteln (Nr. 34 und Nr. 37)	21.768	0	0	0	0	0
40	Gepl. Endbestand/Bestand an Zahl.mitteln Ende d. HH-jahres (Summe Nrn. 38 u. 39)	248.370	248.370	248.370	248.370	248.370	248.370

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-001 Allgemeine Verwaltung

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-901	Verwaltungsaufgaben
Kostenträger	90-111-001	Allgemeine Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**	**35.593**	**37.000**	**40.600**	**41.200**	**41.800**	**42.400**
5589201	Umlage Marktgemeinde Burghaun	8.196	8.529	9.298	9.435	9.573	9.710
5589202	Umlage Stadt Hünfeld	21.694	22.585	24.835	25.202	25.569	25.936
5589203	Umlage Gemeinde Nüsttal	3.698	3.796	4.202	4.264	4.326	4.388
5589204	Umlage Gemeinde Rasdorf	2.004	2.090	2.265	2.299	2.332	2.366
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**35.593**	**37.000**	**40.600**	**41.200**	**41.800**	**42.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
11	**Personalaufwendungen**	**1.712**	**3.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6509000	Sonst.Aufw.für Personalmaßnahmen	64	0	0	0	0	0
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.648	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**12.343**	**10.800**	**12.800**	**12.800**	**12.800**	**12.800**
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	1.053	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	335	500	500	500	500	500
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	5.260	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
6779001	Aufw. Datenschutz-Beratungsleistungen	4.198	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
6840000	amtliche Bekanntmachungen	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	497	500	500	500	500	500
6871000	Geschenke bis 35 €	0	50	50	50	50	50
6872000	Geschenke über 35 €	0	50	50	50	50	50
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	500	500	500	500	500
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg**	**2.400**	**2.900**	**2.900**	**2.900**	**2.900**	**2.900**
7172004	Kostenerstattung an Hünfeld	2.400	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**16.455**	**16.700**	**19.700**	**19.700**	**19.700**	**19.700**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**19.139**	**20.300**	**20.900**	**21.500**	**22.100**	**22.700**
21	**Finanzerträge**	**-1.061**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
5712000	Zinsen von Sparkassen	-1.061	-500	-500	-500	-500	-500
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-1.061**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**20.200**	**20.800**	**21.400**	**22.000**	**22.600**	**23.200**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**20.200**	**20.800**	**21.400**	**22.000**	**22.600**	**23.200**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**20.200**	**20.800**	**21.400**	**22.000**	**22.600**	**23.200**
7173001	ILV Verw.kostenerstatt. an KTR 90-111-101 IK-Fin.	20.200	20.800	21.400	22.000	22.600	23.200

Haushaltsplan 2027

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-001 Allgemeine Verwaltung

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-20.200**	**-20.800**	**-21.400**	**-22.000**	**-22.600**	**-23.200**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2027

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-001 Allgemeine Verwaltung

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-901	Verwaltungsaufgaben
Kostenträger	90-111-001	Allgemeine Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	0	0	0	0	10.000	10.000
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	0	0	0	0	10.000	10.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-101 Interkommunales Finanzwesen

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-901	Verwaltungsaufgaben
Kostenträger	90-111-101	Interkommunales Finanzwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**7.440**	**9.240**	**9.360**	**6.480**	**6.100**	**6.220**
5482001	Kostenerstattung Burghaun	312	500	500	500	500	500
5482002	Kostenerstattung Hünfeld	2.710	4.000	4.000	1.000	500	500
5482003	Kostenerstattung Nüsttal	141	200	200	200	200	200
5482004	Kostenerstattung Rasdorf	76	200	200	200	200	200
5484001	Kostenerstattung Wasserverband Haune	3.700	3.800	3.900	4.000	4.100	4.200
5484002	Kostenerstattung AG Kegelspielradweg	500	540	560	580	600	620
05	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**	**421.664**	**403.410**	**437.090**	**451.010**	**463.640**	**476.170**
5589201	Umlage Marktgemeinde Burghaun	97.109	92.986	100.093	103.281	106.173	109.043
5589202	Umlage Stadt Hünfeld	257.004	246.241	267.368	275.883	283.609	291.273
5589203	Umlage Gemeinde Nüsttal	43.811	41.390	45.239	46.680	47.987	49.284
5589204	Umlage Gemeinde Rasdorf	23.739	22.793	24.390	25.166	25.871	26.570
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**3.259**	**5.814**	**6.400**	**5.900**	**5.900**	**5.900**
5462001	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Burghaun Investanteil	759	1.340	1.466	1.351	1.351	1.351
5462002	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Hünfeld Investanteil	1.970	3.549	3.915	3.609	3.609	3.609
5462003	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Nüsttal Investanteil	339	597	662	611	611	611
5462004	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Rasdorf Investanteil	191	328	357	329	329	329
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**432.363**	**418.464**	**452.850**	**463.390**	**475.640**	**488.290**
	Ordentliche Aufwendungen						
11	**Personalaufwendungen**	**334.461**	**348.050**	**374.750**	**384.190**	**393.840**	**403.790**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	270.032	280.000	301.000	308.600	316.400	324.400
6211000	Leistungsentgelt	3.925	5.000	5.600	5.740	5.890	6.040
6230000	Freiwillige Zuwendungen	0	100	100	100	100	100
6250000	Sachbezüge	0	100	100	100	100	100
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	57.478	60.000	65.000	66.700	68.400	70.200
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	673	700	700	700	700	700
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	767	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6519000	sonstige Aufw. f. übernommene Fahrtk. U. ähnl.	503	550	550	550	550	550
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	350	0	100	100	100	100
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	684	500	500	500	500	500
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	48	100	100	100	100	100
12	**Versorgungsaufwendungen**	**16.698**	**17.000**	**18.000**	**18.500**	**19.000**	**19.500**
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	16.698	17.000	18.000	18.500	19.000	19.500
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**74.895**	**78.200**	**85.300**	**87.400**	**90.500**	**93.700**
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	40.505	34.000	40.000	41.000	43.000	45.000
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	680	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	64	50	50	50	50	50

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-101 Interkommunales Finanzwesen

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	500	500	500	500	500
6166001	Softwarepflege Finanzwesen	23.850	25.000	25.800	26.600	27.400	28.300
6166006	Softwarepflege Bankzahlungsprogramm	210	250	250	250	250	250
6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6730000	Gebühren	89	100	100	100	100	100
6730001	Dienstleistungen Finanzwesen	6.970	7.000	7.300	7.600	7.900	8.200
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	234	250	250	250	250	250
6820000	Porto und Versandkosten	999	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6832000	Telefonkosten	107	150	150	150	150	150
6850000	Reisekosten	32	500	500	500	500	500
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	100	100	100	100	100
6871000	Geschenke bis 35 €	0	100	100	100	100	100
6872000	Geschenke über 35 €	86	100	100	100	100	100
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	895	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	80	100	100	100	100	100
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	**Abschreibungen**	**3.259**	**5.814**	**6.400**	**5.900**	**5.900**	**5.900**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	2.432	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	515	514	500	0	0	0
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	312	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg**	**30.050**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7172004	Kostenerstattung an Hünfeld	30.050	0	0	0	0	0
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**459.363**	**449.064**	**484.450**	**495.990**	**509.240**	**522.890**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-27.000**	**-30.600**	**-31.600**	**-32.600**	**-33.600**	**-34.600**
21	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**-27.000**	**-30.600**	**-31.600**	**-32.600**	**-33.600**	**-34.600**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**-27.000**	**-30.600**	**-31.600**	**-32.600**	**-33.600**	**-34.600**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**-27.000**	**-30.600**	**-31.600**	**-32.600**	**-33.600**	**-34.600**
5483001	ILV Verw.kostenerstatt. von KTR 90-111-200 DMS	-4.500	-4.700	-4.900	-5.100	-5.300	-5.500
5483002	ILV Verw.kostenerstatt. von KTR 90-111-203 Regisaf	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
5483004	ILV Verw.kostenerstatt. von KTR 90-111-001 Verw	-20.200	-20.800	-21.400	-22.000	-22.600	-23.200
5483005	ILV Verw.kostenerstatt. von KTR 90-111-205 ISMS	0	-2.700	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**27.000**	**30.600**	**31.600**	**32.600**	**33.600**	**34.600**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2027

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-101 Interkommunales Finanzwesen

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-901	Verwaltungsaufgaben
Kostenträger	90-111-101	Interkommunales Finanzwesen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	12.000	0	17.000	0	227.000	179.000
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**12.000**	**0**	**17.000**	**0**	**227.000**	**179.000**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**12.000**	**0**	**17.000**	**0**	**227.000**	**179.000**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	12.000	0	17.000	2.256	222.000	174.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**12.000**	**0**	**17.000**	**2.256**	**222.000**	**174.000**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**12.000**	**0**	**17.000**	**2.256**	**222.000**	**174.000**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-2.256**	**5.000**	**5.000**

Haushaltsplan 2027

Investitionen Kostenträger 90-111-101 Interkommunales Finanzwesen

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-901	Verwaltungsaufgaben
Kostenträger	90-111-101	Interkommunales Finanzwesen

Nr. Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
I01-99-001 Ergänzungsbeschaffungen Büroausstattung	0	0	0	-2.256	0	0
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.000	0	2.000	0	26.500	18.500
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.verm.u.imm.Anl.ver	-2.000	0	-2.000	-2.256	-26.500	-18.500
I01-99-002 Systemoptimierung Software Finanzwesen	0	0	0	0	0	0
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0	15.000	0	91.000	51.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.verm.u.imm.Anl.ver	-10.000	0	-15.000	0	-91.000	-51.000

Haushaltsplan 2027

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-200 Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-200	Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**16.643**	**22.800**	**23.400**	**24.000**	**24.700**	**25.400**
5482001	Kostenerstattung Burghaun	3.833	5.255	5.358	5.496	5.657	5.817
5482002	Kostenerstattung Hünfeld	10.144	13.917	14.314	14.681	15.109	15.537
5482003	Kostenerstattung Nüsttal	1.729	2.339	2.422	2.484	2.556	2.629
5482004	Kostenerstattung Rasdorf	937	1.289	1.306	1.339	1.378	1.417
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**2.872**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	109	0	0	0	0	0
5462001	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Burghaun Investanteil	640	1.152	1.144	1.144	1.144	1.144
5462002	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Hünfeld Investanteil	1.679	3.052	3.059	3.059	3.059	3.059
5462003	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Nüsttal Investanteil	287	513	518	518	518	518
5462004	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Rasdorf Investanteil	157	283	279	279	279	279
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**19.515**	**27.800**	**28.400**	**29.000**	**29.700**	**30.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**11.451**	**18.100**	**18.500**	**18.900**	**19.400**	**19.900**
6166002	Softwarepflege E-Government	11.451	15.600	16.000	16.400	16.900	17.400
6730003	Dienstleistungen E-Government	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	**Abschreibungen**	**3.564**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	3.564	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**15.015**	**23.100**	**23.500**	**23.900**	**24.400**	**24.900**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.500**	**4.700**	**4.900**	**5.100**	**5.300**	**5.500**
21	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**4.500**	**4.700**	**4.900**	**5.100**	**5.300**	**5.500**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.500**	**4.700**	**4.900**	**5.100**	**5.300**	**5.500**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**4.500**	**4.700**	**4.900**	**5.100**	**5.300**	**5.500**
7173001	ILV Verw.kostenerstatt. an KTR 90-111-101 IK-Fin.	4.500	4.700	4.900	5.100	5.300	5.500
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.500**	**-4.700**	**-4.900**	**-5.100**	**-5.300**	**-5.500**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2027

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-200 Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-200	Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	10.000	0	10.000	3.215	209.900	169.900
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**10.000**	**0**	**10.000**	**3.215**	**209.900**	**169.900**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**10.000**	**0**	**10.000**	**3.215**	**209.900**	**169.900**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	10.000	0	10.000	6.783	209.900	169.900
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**10.000**	**0**	**10.000**	**6.783**	**209.900**	**169.900**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**10.000**	**0**	**10.000**	**6.783**	**209.900**	**169.900**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-3.568**	**0**	**0**

Investitionen Kostenträger 90-111-200 Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-200	Software Kommunikation/E-Government Finanzen (Infoma)

Nr. Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
I01-99-003 Systemoptimierung Software E-Government Finanzen	0	0	0	-3.568	0	0
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0	10.000	3.215	125.000	85.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.verm.u.imm.Anl.ver	-10.000	0	-10.000	-6.783	-125.000	-85.000

Haushaltsplan 2027

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-201 Software Bauhöfe (Infoma)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-201	Software Bauhöfe (Infoma)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**9.095**	**9.120**	**9.860**	**10.110**	**10.360**	**10.610**
5482001	Kostenerstattung Burghaun	422	855	997	1.011	1.024	1.038
5482002	Kostenerstattung Hünfeld	8.673	8.265	8.863	9.099	9.336	9.572
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**3.738**	**7.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
5462002	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Hünfeld Investanteil	3.738	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**12.833**	**16.120**	**10.860**	**11.110**	**11.360**	**11.610**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**9.095**	**9.120**	**9.860**	**10.110**	**10.360**	**10.610**
6166005	Softwarepflege technische Bauhofmodule Hünfeld	0	6.000	6.200	6.400	6.600	6.800
6166003	Softwarepflege Lizenzen Bauhöfe allgemein	7.274	1.600	1.640	1.690	1.740	1.790
6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6730005	Dienstleistungen Software Bauhöfe	1.821	500	1.000	1.000	1.000	1.000
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	20	20	20	20	20
14	**Abschreibungen**	**3.738**	**7.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	3.738	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**12.833**	**16.120**	**10.860**	**11.110**	**11.360**	**11.610**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-201 Software Bauhöfe (Infoma)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-201	Software Bauhöfe (Infoma)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	5.000	0	5.000	0	98.200	78.200
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**98.200**	**78.200**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**98.200**	**78.200**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	5.000	0	5.000	0	95.800	75.800
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**95.800**	**75.800**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**95.800**	**75.800**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.400**	**2.400**

Investitionen Kostenträger 90-111-201 Software Bauhöfe (Infoma)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-201	Software Bauhöfe (Infoma)

Nr. Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
I01-99-005 Systemoptimierung Software Bauhofverwaltung	0	0	0	0	0	0
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000	0	5.000	0	58.000	38.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.verm.u.imm.Anl.ver	-5.000	0	-5.000	0	-58.000	-38.000

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-203 Software Verwaltung allgemein (Regisafe)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-203	Software Verwaltung allgemein (Regisafe)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**59.449**	**83.600**	**84.700**	**86.600**	**88.500**	**90.500**
5482001	Kostenerstattung Burghaun	14.425	18.306	18.481	18.874	19.266	19.680
5482002	Kostenerstattung Hünfeld	28.616	37.603	38.317	39.285	40.253	41.271
5482003	Kostenerstattung Nüsttal	8.322	14.507	14.640	14.928	15.216	15.520
5482004	Kostenerstattung Rasdorf	8.087	13.184	13.262	13.513	13.765	14.029
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**31.634**	**35.840**	**30.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
5462001	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Burghaun Investanteil	8.292	9.503	7.863	3.408	3.408	3.408
5462002	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Hünfeld Investanteil	9.124	10.400	8.652	3.749	3.749	3.749
5462003	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Nüsttal Investanteil	8.484	9.876	8.046	3.486	3.486	3.486
5462004	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Rasdorf Investanteil	5.735	6.061	5.439	2.357	2.357	2.357
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**91.084**	**119.440**	**114.700**	**99.600**	**101.500**	**103.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**57.142**	**81.200**	**82.200**	**84.000**	**85.800**	**87.700**
6166007	Softwarepflege Regisafe	50.818	55.000	56.700	58.500	60.300	62.200
6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6730002	Dienstleistungen Regisafe	6.079	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6730011	Dienstleistungen Rechenzentrum	0	1.000	500	500	500	500
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	200	0	0	0	0
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	245	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	**Abschreibungen**	**31.641**	**35.840**	**30.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	31.641	35.840	30.000	13.000	13.000	13.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**88.784**	**117.040**	**112.200**	**97.000**	**98.800**	**100.700**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.300**	**2.400**	**2.500**	**2.600**	**2.700**	**2.800**
21	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**2.300**	**2.400**	**2.500**	**2.600**	**2.700**	**2.800**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.300**	**2.400**	**2.500**	**2.600**	**2.700**	**2.800**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.300**	**2.400**	**2.500**	**2.600**	**2.700**	**2.800**
7173001	ILV Verw.kostenerstatt. an KTR 90-111-101 IK-Fin.	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700	2.800
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.300**	**-2.400**	**-2.500**	**-2.600**	**-2.700**	**-2.800**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-203 Software Verwaltung allgemein (Regisafe)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-203	Software Verwaltung allgemein (Regisafe)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	15.000	0	15.000	44.962	254.200	194.200
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**15.000**	**0**	**15.000**	**44.962**	**254.200**	**194.200**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**15.000**	**0**	**15.000**	**44.962**	**254.200**	**194.200**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	15.000	0	15.000	25.273	254.200	194.200
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**15.000**	**0**	**15.000**	**25.273**	**254.200**	**194.200**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**15.000**	**0**	**15.000**	**25.273**	**254.200**	**194.200**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**19.689**	**0**	**0**

Investitionen Kostenträger 90-111-203 Software Verwaltung allgemein (Regisafe)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-203	Software Verwaltung allgemein (Regisafe)

Nr. Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
I01-99-007 Systemoptimierung Software Kooperation Regisafe	0	0	0	19.689	0	0
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	15.000	0	15.000	44.962	120.000	60.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.verm.u.imm.Anl.ver	-15.000	0	-15.000	-25.273	-120.000	-60.000

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-204 Software Antrags- und Verarbeitungsprozesse

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-204	Software Antrags- und Verarbeitungsprozesse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
5482001	Kostenerstattung Burghaun	0	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
5482002	Kostenerstattung Hünfeld	0	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
5482003	Kostenerstattung Nüsttal	0	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
5482004	Kostenerstattung Rasdorf	0	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
6730012	Dienstleistungen Antrags- u. Verarbeitungsprozesse	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2027

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-204 Software Antrags- und Verarbeitungsprozesse

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-204	Software Antrags- und Verarbeitungsprozesse

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	0	0	0	0	0	0
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-205 Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-205	Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**0**	**29.300**	**10.000**	**10.800**	**11.600**	**12.400**
5482001	Kostenerstattung Burghaun	0	7.262	2.477	2.675	2.873	3.069
5482002	Kostenerstattung Hünfeld	0	8.498	2.902	3.134	3.366	3.599
5482003	Kostenerstattung Nüsttal	0	6.845	2.337	2.524	2.711	2.899
5482004	Kostenerstattung Rasdorf	0	6.695	2.284	2.467	2.650	2.833
07	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**0**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
5410303	Erträge a.d. Auflösung zweckgeb. Rücklage ISMS	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
5462001	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Burghaun Investanteil	0	1.230	0	0	0	0
5462002	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Hünfeld Investanteil	0	1.608	0	0	0	0
5462003	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Nüsttal Investanteil	0	1.105	0	0	0	0
5462004	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Rasdorf Investanteil	0	1.057	0	0	0	0
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**34.300**	**30.000**	**30.800**	**31.600**	**32.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0**	**19.400**	**19.800**	**20.300**	**20.800**	**21.300**
6166008	Softwarepflege ISMS	0	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6730011	Dienstleistungen Rechenzentrum	0	5.200	5.400	5.600	5.800	6.000
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0	5.200	5.400	5.600	5.800	6.000
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	**Abschreibungen**	**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	0	5.000	0	0	0	0
15	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg**	**0**	**7.200**	**7.400**	**7.600**	**7.800**	**8.000**
7172004	Kostenerstattung an Hünfeld	0	7.200	7.400	7.600	7.800	8.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**0**	**31.600**	**27.200**	**27.900**	**28.600**	**29.300**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**0**	**2.700**	**2.800**	**2.900**	**3.000**	**3.100**
21	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**0**	**2.700**	**2.800**	**2.900**	**3.000**	**3.100**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-205 Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**2.700**	**2.800**	**2.900**	**3.000**	**3.100**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**2.700**	**2.800**	**2.900**	**3.000**	**3.100**
7173001	ILV Verw.kostenerstatt. an KTR 90-111-101 IK-Fin.	0	2.700	2.800	2.900	3.000	3.100
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**-2.700**	**-2.800**	**-2.900**	**-3.000**	**-3.100**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-205 Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-205	Software ISMS (Infomations-Sicherheits-Management-System)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	0	0	0	0	25.000	25.000
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**0**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**25.000**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**25.000**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	0	0	0	0	25.000	25.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**0**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**25.000**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**25.000**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2027

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-206 Software Unterweisungen

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-206	Software Unterweisungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**0**	**0**	**5.500**	**5.700**	**5.900**	**6.100**
5482001	Kostenerstattung Burghaun	0	0	1.742	1.805	1.870	1.933
5482002	Kostenerstattung Hünfeld	0	0	3.127	3.242	3.355	3.469
5482003	Kostenerstattung Nüsttal	0	0	365	378	391	404
5482004	Kostenerstattung Rasdorf	0	0	266	275	284	294
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**5.500**	**5.700**	**5.900**	**6.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0**	**0**	**5.500**	**5.700**	**5.900**	**6.100**
6730013	Nutzungsgebühren Schulungsplattform	0	0	4.500	4.700	4.900	5.100
6730014	Dienstleistungen UWC	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**0**	**0**	**5.500**	**5.700**	**5.900**	**6.100**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-206 Software Unterweisungen

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-206	Software Unterweisungen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	0	0	0	0	0	0
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenträger 90-111-299 Rechenzentrum

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-299	Rechenzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschl. 2025	HH-Ansatz 2026 (einschl. üpl/apl)	HH-Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	Ordentliche Erträge						
03	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**74.028**	**88.000**	**92.100**	**96.200**	**100.300**	**104.400**
5482001	Kostenerstattung Burghaun	17.049	20.284	21.091	22.029	22.968	23.908
5482002	Kostenerstattung Hünfeld	45.121	53.715	56.338	58.846	61.354	63.861
5482003	Kostenerstattung Nüsttal	7.691	9.029	9.532	9.957	10.381	10.805
5482004	Kostenerstattung Rasdorf	4.168	4.972	5.139	5.368	5.597	5.826
08	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**1.002**	**4.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
5462001	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Burghaun Investanteil	232	922	687	687	687	687
5462002	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Hünfeld Investanteil	607	2.442	1.835	1.835	1.835	1.835
5462003	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Nüsttal Investanteil	105	410	311	311	311	311
5462004	Ertr. Auflös. SoPo a Zuweis. Rasdorf Investanteil	58	226	167	167	167	167
10	**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**75.030**	**92.000**	**95.100**	**99.200**	**103.300**	**107.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**74.028**	**88.000**	**92.100**	**96.200**	**100.300**	**104.400**
6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6730011	Dienstleistungen Rechenzentrum	74.028	80.000	84.000	88.000	92.000	96.000
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400
14	**Abschreibungen**	**1.001**	**4.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.001	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**75.029**	**92.000**	**95.100**	**99.200**	**103.300**	**107.400**
20	**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**Finanzerträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Finanzaufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis Nr. 20 + Finanzergebnis Nr. 23)**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Außerordentliche Aufwendungen**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	1	0	0	0	0	0
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25./. Nr. 26)**	**-1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2027

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 90-111-299 Rechenzentrum

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-299	Rechenzentrum

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	Einz.a.Invest.Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest.Beiträgen	10.000	0	10.000	0	90.000	50.000
21	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.des Sachanl.Verm.u.d.immat.Anl.Verm.	0	0	0	0	0	0
22	Einz.a.Abg.v.Verm.gegenst.d.Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	**90.000**	**50.000**
		0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungsstätigkeit (Nr. 31)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	**90.000**	**50.000**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Ausz.f.Investitionen in das sonst.Sachanl.Verm.u.imm.Anl.Verm.	10.000	0	10.000	0	90.000	50.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	**90.000**	**50.000**
		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	Ausz.f.d.Tilgung von Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest	0	0	0	0	0	0
33	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	**90.000**	**50.000**
		0	0	0	0	0	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen Kostenträger 90-111-299 Rechenzentrum

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01-111-902	EDV-Anwenderprogramme
Kostenträger	90-111-299	Rechenzentrum

Nr. Bezeichnung	Haushaltsansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2025	Gesamtein-/ auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
I01-99-006 Systemoptimierung Rechenzentrum (Lizensierung ZV)	0	0	0	0	0	0
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0	10.000	0	88.000	48.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.verm.u.imm.Anl.ver	-10.000	0	-10.000	0	-88.000	-48.000

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der

Verbindlichkeiten

-1.000 EUR-

Art	Stand zu **Beginn** des Vorjahres **2026**	Voraussichtlicher Stand zu **Beginn** des Haushaltsjahres **2027**	Voraussichtlicher Stand zum **Ende** des Haushaltsjahres **2027**
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt			
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
Summe	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe	0	0	0
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechung			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der

Rücklagen und Rückstellungen

-1.000 EUR-

Art		Stand zu **Beginn** des Vorjahres **2026**	Voraussichtlicher Stand zu **Beginn** des Haushaltsjahres **2027**	Voraussichtlicher Stand zum **Ende** des Haushaltsjahres **2027**
1		2	4	4
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**203**	**203**	**203**
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3	Sonderrücklagen			
1.4	Stiftungskapital			
…	.....			
Summe der Rücklagen		**203**	**203**	**203**
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)			
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüberVersorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern			
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10	Sonstige Rückstellungen (Prüfung Jahresrechnung)	4	4	4
…	.....			
Summe der Rückstellungen		**4**	**4**	**4**

Zweckverband Hessisches Kegelspiel

Stellenplan 2027
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am **30.06.2026** tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	**2027**	**2026**		
111	Verwaltungsaufgaben					1			1	1	1,65								4,65	4,65	4,65	
Stellenplan 2027						1			1	1	1,65								4,65			
Stellenplan 2026						1			1	1	1,65									4,65		
Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen						1			1	1	1,65										4,65	

Erläuterung: Der Zweckverband beschäftigt keine eigenen Beamten, Auszubildenden oder Praktikanten.

Zweckverband Hessisches Kegelspiel



Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:		Schlüsselnummer:	
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:		Haushaltsjahr	**2027**

Einwohnerzahl am:

31.12. 2025	**27.766**
31.12. 2024	**27.778**

		Haushaltsjahr **2027** **-€ -**	Jahresabschluss **2025** **-€ -**
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge		793.510,00	667.479,68
Aufwendungen		793.510,00	667.478,68
Saldo			**1,00**
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			
Aufwendungen			1,00
Saldo			-1,00
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)			**0,00**
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	748.110,00	618.724,90
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	748.110,00	610.887,81
Saldo			7.837,09
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	52.000,00	+ 48.177,17
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	52.000,00	- 34.312,42
Saldo			**13.864,75**
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+		+
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-		-
Saldo			
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**			**21.701,84**
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		**248.368,11**	**226.536,99**

	Haushaltsjahr **2027** **-€ -**
	0,00
	0,00
	0,00

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“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

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

	Ordentliches Ergebnis in €				
Haushaltsjahr	Plan	Ist	Differenz	Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
2020	-2.000,00	61.545,38	63.545,38	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	0,00	48.238,34	48.238,34	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	-30.000,00	-14.995,14	15.004,86	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2023	-20.000,00	0,00	20.000,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2024	0,00	0,00	0,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2025

Prüfung RPA abgeschlossen

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2025

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

Eigenbetriebe
Keine

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Keine

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2025

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2027

		- € -	Erläuterungen
1.	**Geplantes ordentliches Ergebnis für 2027**	0,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2.	**Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2026**	202.517,59	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	**Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)**	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	**Bestand der Liquiditätsreserve**		
4.1	**Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2027**	0,00	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	**Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2027**	248.368,11	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	**Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung**		
5.1	**Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung**	2025	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	**Bestand an Eigenkapital**	202.517,59	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	**Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2026**	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	**Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	**Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**		Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2027**	0,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	**Ordentliche Tilgung für 2027**		Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	**Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2027**		Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	**Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2027**		Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
	Nachrichtlich: **Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2027**		**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**
	Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2027		**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**
	Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2026	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2027	0,00	30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2026	202.517,59	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Bestand an Eigenkapital	202.517,59	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2026	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner		#DIV/0!
Summe und Status		#DIV/0!

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

		- € -	Erläuterungen
1.	**Ordentliches Ergebnis für 2025**	1,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2.	**Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2025**	202.517,59	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3.	**Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2025**	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.
4.	**Bestand der Liquiditätsreserve**		
4.1	**Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025**	0,00	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	**Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2025**	248.368,11	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	**Bestand an Eigenkapital am 31.12.2025**	202.517,59	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	**Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025**	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	**Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2025**	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	**Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**	7.837,09	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025**	7.837,09	
8.2	**Ordentliche Tilgung für 2025**	0,00	
8.3	**Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025**	0,00	
8.4	**Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025**	0,00	
	Nachrichtlich: **Kash-Wert nach Planung für 2025**		

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	0,00	30,00
	2954907	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2025	202.517,59	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
		#DIV/0!
Bestand an Eigenkapital	202.517,59	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2025	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	0,28	15,00
Summe und Status nach Abschlusswert		#DIV/0!
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%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquidtitätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2027	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.
2026	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.
2025	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2027	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro
2026	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro
2025	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2027	v.H.	v.H.	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Bitte auswählen	Jagdsteuer	Bitte auswählen	Hundesteuer	Bitte auswählen
Zweitwohnungssteuer	Bitte auswählen	Fischereisteuer	Bitte auswählen	Gaststättenerlaubnissteuer	Bitte auswählen
Kurbeitrag	Bitte auswählen	Pferdesteuer	Bitte auswählen		
Tourismusbeitrag	Bitte auswählen	Getränkesteuer	Bitte auswählen		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	2025 endgültiges Rechnungsergebnis	2026 Haushaltsplan	2027 Haushaltsplan	2028 Ergebnisplan	2029 Ergebnisplan	2030 Ergebnisplan
			- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	166.655,49	257.060,00	249.920,00	254.890,00	262.460,00	270.630,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	457.257,55	440.410,00	477.690,00	492.210,00	505.440,00	518.570,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen						
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	42.505,50	62.654,00	45.400,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge						
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**666.418,54**	**760.124,00**	**793.010,00**	**795.000,00**	**815.800,00**	**837.100,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	336.172,10	351.050,00	378.750,00	388.190,00	397.840,00	407.790,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.697,88	17.000,00	18.000,00	18.500,00	19.000,00	19.500,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.955,22	319.820,00	341.060,00	350.410,00	360.860,00	371.510,00
14	66	Abschreibungen	43.203,50	62.654,00	45.400,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	32.449,98	10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.700,00	10.900,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**667.478,68**	**760.624,00**	**793.510,00**	**795.500,00**	**816.300,00**	**837.600,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-1.060,14**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**
21	56,57	Finanzerträge	1.061,14	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen						
23		**Finanzergebnis**	**1.061,14**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**667.479,68**	**760.624,00**	**793.510,00**	**795.500,00**	**816.300,00**	**837.600,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**667.478,68**	**760.624,00**	**793.510,00**	**795.500,00**	**816.300,00**	**837.600,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	59	Außerordentliche Erträge						
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**-1,00**					
30		**Jahresergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nachrichtlich

31	**Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2026**	0,00
32	**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2025**	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung			- € -			
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	457.257,55	440.410,00	477.690,00	492.210,00	505.440,00	518.570,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)						
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)						
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)						
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)						
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)						
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)						
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
		Sonstige Erträge	457.257,55	440.410,00	477.690,00	492.210,00	505.440,00	518.570,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**			20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
davon	5E+05	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)						
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**						
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	7E+05	Solidaritätsumlage						
	7E+05	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)						
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)						
		Sonstige Aufwendungen						
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**						
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)						
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)						

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	618.724,90	697.970,00	748.110,00	767.600,00	788.400,00	809.700,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	610.887,81	697.970,00	748.110,00	767.600,00	788.400,00	809.700,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.837,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	48.177,17	57.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen						
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse						
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**48.177,17**	**57.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	34.312,42	57.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
		davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
12		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.312,42**	**57.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**13.864,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**21.701,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen						
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse						
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten						
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen						
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse						
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**						
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**						

19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)						
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten						
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	64,64					
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten						
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	**-64,64**					
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	226.601,63	248.368,11	248.368,11	248.368,11	248.368,11	248.368,11
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**-64,64**					
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**226.536,99**	**248.368,11**	**248.368,11**	248.368,11	248.368,11	248.368,11

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2027			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€	
im Haushaltsjahr 2027 veranschlagte Kreditaufnahmen			
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
im Haushaltsjahr 2027 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt		€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2027			
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00		
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2027	248.368,11	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2027							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	793.510,00 €	28,58 €	825.110,00 €	29,72 €	793.510,00 €	28,58 €	825.110,00 €	29,72 €
2	Sicherheit und Ordnung								
3	Schulträgeraufgaben								
4	Kultur und Wissenschaft								
5	Soziale Leistungen								
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
7	Gesundheitsdienste								
8	Sportförderung								
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen								
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								
	Gesamtsumme	793.510,00 €	28,58 €	825.110,00 €	29,72 €	793.510,00 €	28,58 €	825.110,00 €	29,72 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 z

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr 2026 – ordentliche Erträge absolut vor ILV	ordentliche Erträge pro Einwohner	ordentliche Erträge absolut nach ILV	ordentliche Erträge pro Einwohner	ordentliche Aufwendungen absolut vor ILV	ordentliche Aufwendungen pro Einwohner	ordentliche Aufwendungen absolut nach ILV	ordentliche Aufwendungen pro Einwohner
	Status:	Haushaltsansatz							
1	Innere Verwaltung	760.624,00 €	27,39 €	791.224,00 €	28,50 €	760.624,00 €	27,39 €	791.224,00 €	28,50 €
2	Sicherheit und Ordnung								
3	Schulträgeraufgaben								
4	Kultur und Wissenschaft								
5	Soziale Leistungen								
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
7	Gesundheitsdienste								
8	Sportförderung								
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinforr								
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								
	Gesamtsumme	760.624,00 €	27,39 €	791.224,00 €	28,50 €	760.624,00 €	27,39 €	791.224,00 €	28,50 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 z

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr 2025 – Status: geprüftes Rechnungsergebnis – ordentliche Erträge: absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	ordentliche Aufwendungen: absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	666.418,54 €	24,00 €	693.418,54 €	24,97 €	667.478,68 €	24,04 €	693.418,54 €	24,97 €
2	Sicherheit und Ordnung								
3	Schulträgeraufgaben								
4	Kultur und Wissenschaft								
5	Soziale Leistungen								
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
7	Gesundheitsdienste								
8	Sportförderung								
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinforr								
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								
	Gesamtsumme	666.418,54 €	24,00 €	693.418,54 €	24,97 €	667.478,68 €	24,04 €	693.418,54 €	24,97 €

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 2027 **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**248.368 €**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**- €**					
Differenz	248.368 €					
Januar		200.028 €	66.676 €	133.352 €	381.720 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat**
Februar			66.676 €	- 66.676 €	315.044 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März			66.676 €	- 66.676 €	248.368 €	
April		200.028 €	66.676 €	133.352 €	381.720 €	
Mai			66.676 €	- 66.676 €	315.044 €	
Juni			66.676 €	- 66.676 €	248.368 €	
Juli		200.028 €	66.676 €	133.352 €	381.720 €	
August			66.676 €	- 66.676 €	315.044 €	
September			66.676 €	- 66.676 €	248.368 €	
Oktober		200.028 €	66.676 €	133.352 €	381.720 €	
November			66.676 €	- 66.676 €	315.044 €	
Dezember			66.676 €	- 66.676 €	248.368 €	
Summe		800.110 €	800.110 €	**0 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		800.110 €	800.110 €			
Differenz		- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				66.676 €		
höchster monatsbezogner Liquiditätskreditbedarf					- €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

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

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	**2027**	- €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)			**Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen**
verbleibender Saldo		**- €**	
Beitrag zur Hessenkasse			**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
Differenz		**- €**	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen			

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	**Planzahl**	**2026**	Verzicht lt. Vorbericht	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Vorvorjahr	**Ist**	**2025**		**bitte als positiven Betrag eintragen**
3. Vorjahr	**Ist**	**2024**		**bitte als positiven Betrag eintragen**
Summe			**- €**	
Durchschnitt			- €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**- €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			248.368,11 €	**wird von oben übernommen**
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**ja**	

nachrichtlich:	**Haushaltsjahr**
Höchstbetrag Liquiditätskredite	**2026**
höchste Inanspruchnahme	**2026**

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

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

(Ort, Erstelldatum)

(Telefon)

Zweckverband Hessisches Kegelspiel



Liquiditätsnachweis

Liquiditätsnachweis zum **31.12.2026** **des** ZV Hessisches Kegelspiel

Bitte die "blau" hinterlegten Fehler ausfüllen

A. Liquiditätskredite

Liquiditätskreditbestand am 31.12.2026: 0,00 €

Für den Fall, dass ein Bestand an Liquiditätskrediten vorliegt, ist deren Verwendung gesondert zu begründen.
Es ist insbesondere darzulegen, aus welchen Gründen eine Rückführung zum 31.12.2026 nicht möglich war. (Berichterstattung notwendig)

Berechnung der Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO: **Keine Berechnung durch Zweckverband, da Verzicht auf Ausweis.**

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

Vorjahr	Planzahl		0,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist		0,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist		0,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			0,00 €	
Durchschnitt			0,00 €	
davon 2 % als Liquiditätsreserve			**0,00 €**	

B. Stand der Liquidität

Stand der Liquiden Mittel:	248.368,00 €	
Bestand der Liquiditätsreserve:	0,00 €	Verzicht
gebundene Liquidität:	4.000,00 €	
frei/ungebundene Liquidität:	244.368,00 €	

gebundene Liquidität		ggf. Bemerkungen:
für Auszahlungen von Verbindlichkeiten	0,00 €	
für Rückstellungen	4.000,00 €	Prüfung Jahresabschluss 2026
für übertragene Ermächtigungen	0,00 €	
für sonstige Auszahlungen	0,00 €	
	4.000,00 €	

offene Einzahlungen aus Forderungen Vorj.	0,00 €	
offene Einzahlungen aus Zuschüssen Vorj.	0,00 €	
sonstige offene Einzahlungen	0,00 €	
	0,00 €	

Nachrichtlich:

noch verfügbare Kreditermächtigung aus Vorj.	0,00 €	

02.09.2026

Datum

Unterschrift

Rancke, Geschäftsführer