Gemeinde Mühltal

Erster Nachtragshaushalt 2026

- Entwurf -

Erste Nachtrags-haushaltssatzung

2026

- Entwurf –

Inhaltsverzeichnis

Der Haushalt 2026 ist vollständig durchnummeriert.

Die digitale Version enthält elektronische Lesezeichen.

Die richtige Seitenzahl steht in roter Farbe auf jeder Seite unten rechts.

	Seite
Inhaltsverzeichnis	3
Haushaltssatzung	5
Leerblatt für zusätzliche Beschlüsse	11
Hinweis Vorzeichen	13
Haushaltsvermerke	15
Vorbericht	19
Inhaltsverzeichnis Vorbericht	20
Ergebnishaushalt	89
Querschnitt Ergebnishaushalt 2026	93
Finanzhaushalt	97
Querschnitt Finanzhaushalt 2026	103
Investitionen	107
Teilhaushalte	
Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung	117
• Bürgermeister/in Behördenleitung, Gleichstellungsbeauftragte, Personalrat, Schwerbehindertenvertretung Datenschutzbeauftragte/r, Antikorruptionsbeauftragte/r	
Fachbereich 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen	179
• Innere Verwaltung, (nachrichtlich: Kultur, Heimat und Sport)	
• Finanzen	
• Allgemeine Finanzwirtschaft	
• Steuern	
Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung	235
• Sicherheit und Ordnung,	
Fachbereich 2, Familie und Soziales	287
• Soziale Angelegenheiten	
• Kinder und Jugend	
• Förderung Kultur und Sport	
Fachbereich 3, Bauen und technische Dienste	339
• Planung, Entwicklung und Bau	
• Infrastruktur (u.a. Abwasser, Bauhof, Wasser)	
• Landschaftspflege	

Fortsetzung auf der Rückseite....

Produktübersicht (Produktbereichsplan) 443
a) Erträge und Aufwendungen 445
b) Einzahlungen und Auszahlungen 451

Haushaltssicherungskonzept 453

Anlagen 457
- Stellenplan 459

- Investitionsprogramm 2025 bis 2029 467
  a) Einzahlungen für Investitionen 469
  b) Auszahlungen für Investitionen 473

- Erläuterungen zum Investitionsprogramm 491

- Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 507

- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 511

- Schuldenübersicht 515

- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen 523

- Budgetübersicht (gem. § 4 Abs. 7 GemHVO) 527

- Übersicht Fraktionsmittel (gem. § 36 a Abs. 4 Hess. Gemeindeordnung) 531

- Jahresabschluss der Gemeinde Mühltal 533

- Waldwirtschaftsplan 2026 535

- Finanzstatusbericht 2026 537

1. Nachtragshaushaltssatzung

der Gemeinde Mühltal für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 98 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I., S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Kommunalen Flexibilisierungsgesetz (KommFlexG) vom 05.02.2026 (GVBl 2026 Nr. 8), hat die Gemeindevertretung in ihrer Sitzung am 2026 folgende 1. Nachtragssatzung beschlossen.

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge	
			gegenüber bisher EUR	auf nunmehr EUR festgesetzt
a) im Ergebnishaushalt				
im ordentlichen Ergebnis				
die Erträge (Pos. 24)	1.387.750,00	3.042.000,00	43.152.750,00	41.498.500,00
die Aufwendungen (Pos. 25)	4.315.600,00	2.292.700,00	45.290.900,00	47.313.800,00
der Saldo (ord. Ergebnis Pos 26)	-2.927.850,00	749.300,00	-2.138.150,00	-5.815.300,00
im außerordentlichen Ergebnis				
die Erträge (Pos. 27)	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00
die Aufwendungen (Pos. 28)	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
der Saldo (ao. Ergebnis Pos. 29)	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
das Jahresergebnis (Pos 30)	-2.924.350,00	749.300,00	-2.138.150,00	-5.811.800,00
b) im Finanzhaushalt				
aus laufender Verwaltungstätigkeit				
die Einzahlungen (Pos 09)	1.250.150,00	2.987.900,00	42.893.050,00	41.155.300,00
die Aufwendungen (Pos 18)	3.988.900,00	2.153.400,00	42.549.700,00	44.385.200,00
der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen (Pos. 19)	-2.738.750,00	834.500,00	343.350,00	-3.229.900,00
aus Investitionstätigkeit				
die Einzahlungen (Pos. 23)	222.600,00	75.000,00	800.300,00	947.900,00
die Auszahlungen (Pos. 28)	3.009.400,00	965.000,00	7.969.500,00	10.013.900,00
der Saldo (Pos. 29)	-2.786.800,00	-890.000,00	-7.169.200,00	-9.066.000,00
aus Finanzierungstätigkeit				
die Einzahlungen (Pos. 31)	1.854.400,00	0,00	7.169.200,00	9.023.600,00
die Auszahlungen (Pos. 32)	30.850,00	0,00	931.400,00	962.250,00
der Saldo (Pos 33)	1.823.550,00	0,00	6.237.800,00	8.061.350,00

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 7.169.200,00 EUR um 1.854.400,00 EUR erhöht und damit auf **9.023.600 EUR** neu festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0,00 EUR um 6.070.000,00 EUR erhöht und damit auf **6.070.000,00 EUR** neu festgesetzt.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag der Liquiditätskredite (4.000.000,00 EUR) wird nicht geändert.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden nicht geändert.

Fälligkeit von Kleinbeträgen der Grundsteuer

Abweichend von der Regelung des § 28 Abs. 1 Grundsteuergesetz wird die Fälligkeit von Kleinbeträgen wie folgt festgelegt:

Jahresleistungen bis 15,00 Euro in einem Jahresbetrag am 15.8.
Jahresleistungen bis 30,00 Euro in zwei Halbjahresleistungen am 15.2. und 15.8.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am .....2026 beschlossene Stellenplan.

§ 8

1. Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 - 3 HGO gelten
   - für Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtung zu leisten sind,
   - im Ergebnishaushalt bis zu 25 % der Aufwendungen des jeweiligen Budgets, jedoch höchstens bis zu 50.000,00 € der Aufwendungen des jeweiligen Budgets,
   - im Finanzhaushalt bis zu 10 % der Auszahlungen des jeweiligen Budgets, jedoch höchstens bis zu 25.000,00 € der Auszahlungen des jeweiligen Budgets,

   als unerheblich.

2. Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 - 3 HGO gelten
   - für Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder vertraglicher Verpflichtung zu leisten sind,

- im Ergebnishaushalt bis zu 5 % der Aufwendungen des betreffenden Budgets, jedoch höchstens bis zu 20.000,00 € der Aufwendungen des jeweiligen Budgets,
- im Finanzhaushalt bis zu 3 % der Auszahlungen des betreffenden Budgets, jedoch höchstens bis zu 30.000,00 € der Auszahlungen des jeweiligen Budgets,

als unerheblich.

In diesen Fällen wird der Gemeindevorstand ermächtigt, die Genehmigung zur Leistung dieser Aufwendungen oder Auszahlungen zu erteilen; er hat die Gemeindevertretung im Rahmen des regelmäßigen Berichts des Gemeindevorstandes für die Gemeindevertretung davon in Kenntnis zu setzen.

3. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets werden zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

4. Mindererträge in einem Budget erfordern Minderaufwendungen.

5. Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO wird auf 5% der veranschlagten ordentlichen Aufwendungen des Ergebnis- bzw. auf 5% der Auszahlungen für Investitionstätigkeit des Finanzhaushaltes festgestellt.

6. Der Wert für erhebliche Investitionen gemäß § 12 GemHVO wird auf 350.000,00 EUR festgesetzt.
   Der Wert für erhebliche Instandhaltungsmaßnahmen gemäß § 12 GemHVO wird auf 250.000,00 EUR festgesetzt.

7. Seit dem 01. Januar 2018 wird die neue GWG-Regelung [Verbuchung geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 800,00 EUR (netto) im Aufwand] angewandt.

Mühltal, den 2026

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Mühltal

- Niels Starke -
Bürgermeister

Leerblatt zum Einkleben
von zusätzlichen Beschlüssen

Wichtige Hinweise

Vorzeichen der Beträge

Aufgrund der Systematik der Doppik werden die Ansätze der einzelnen Haushaltsteile mit unterschiedlichen Vorzeichen dargestellt. Bitte beachten Sie beim Lesen des Haushalts die nachstehenden Hinweise.

In der Haushaltssatzung

Auf Wunsch der Kommunalaufsicht wurden die Beträge ohne die systembedingten Vorzeichen (Erträge = minus, Aufwendungen = positiv) dargestellt.

Im Ergebnishaushalt

(Ergebnishaushalt, Teilergebnishaushalte auf Fachbereichs- und Produktebene)

	Darstellung mit Vorzeichen
Erträge / Überschüsse	MINUS
Aufwendungen / Fehlbeträge	PLUS

Im Finanzhaushalt

(Finanzhaushalt, Teilfinanzhaushalte auf Fachbereichs- und Produktebene)

	Darstellung mit Vorzeichen
Einzahlungen / Überschüsse	PLUS
Auszahlungen / Fehlbeträge	MINUS

Im Investitionsplan

	Darstellung mit Vorzeichen
Einnahmen	PLUS
Ausgaben	MINUS

Haushaltsvermerke

- Zweckbindung
- Deckungsfähigkeit
- Regelungen Jahresabschlüsse
- Sperrvermerke

Zweckbindung gemäß § 19 GemHVO

Gemäß § 19 Abs.1 Ziffer 2 GemHVO in Verbindung mit § 19 Abs. 4 GemHVO wird folgende Zweckbindung festgesetzt.

Mehrerträge der Gewerbesteuer decken Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlage und die Heimatumlage.

Gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO erhöhen folgende Mehreinzahlungen die Ansätze für Mehrauszahlungen.

Produkt 2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

Gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO in Verbindung mit § 19 Abs. 4 GemHVO erhöhen folgende Mehreinzahlungen für Investitionen die Ansätze für Mehrauszahlungen.

IN-3301-04	Spielgeräte
IN-3710-01	Abwasserentsorgung, Erstellen von Hausanschlüssen
IN-3850-01	Wasserversorgung, Erstellen von Hausanschlüssen

Deckungsvermerke gemäß § 20 GemHVO

Folgende Aufwendungen werden für deckungsfähig über alle Teilhaushalte (Budgets), mit Ausnahme des Budget Fachbereich 2, erklärt.

1. Personalaufwendungen (Sachkonten 62 00 000 - 65 99 999)

Erläuterung:
Die Aufwendungen werden, um entsprechende Produktkosten zu ermitteln, seit 2008 dezentral bebucht.

Sperrvermerke

a) Ergebnishaushalt

- -

b) Finanzhaushalt / Investitionen

- -

c) Stellenplan

Die im Stellenplan neu aufgenommen Stellen (in Summe 13 Stellen) im Bereich „Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (Entgeltgruppen -S-)" dürfen nur für gegebenenfalls neu übernommene Einrichtungen Dritter in Anspruch genommen werden.

Regelungen für die Aufstellung der Jahresabschlüsse seit dem Jahr 2014

Der Gemeindevorstand hat am 09. Juli 2019 folgende Regelungen für die Aufstellung der Jahresabschlüsse ab dem Jahr 2014 beschlossen.

1. Zuschüsse für Investitionen werden bis zu einem Betrag von 500,00 € als Aufwand erfasst (Bagatellgrenze).

2. Rechnungsabgrenzungen werden erst ab einem Betrag von 1.000,00 € gebucht.

3. Die Nutzungsrechte für Grabstellen werden in jedem Fall zeitlich abgegrenzt.

4. Die gerundete Gesamtwesentlichkeitsgrenze beträgt 78.000,00 €.

5. Die Erheblichkeitsgrenze beträgt 4.000,00 €.

Vorbericht

	Inhaltsverzeichnis Vorbericht	Seite
1	Allgemeines	21
1.1	Einleitung	
2	Inhalt und Struktur des doppischen Haushaltsplanes	
2.2	Ergebnisplan und Teilergebnisplan	
2.3	Finanzplan und Teilfinanzplan	
3	Produktorientierung	
3.1	Organisationseinheit	
3.2	Produktziele	
3.3	Zielgruppen	
3.4	Auftragsgrundlage	
3.5	Produktverantwortliche/r	
3.6	Kennzahlen	
4	Grundsätzliches	
5	Rückblick auf das letzte kamerale Haushaltsjahr 2007	
6	Umstellung und Aufbau des ersten doppischen Haushaltes 2008	
6.1	Organisation der Gemeindeverwaltung der Gemeinde Mühltal	
6.2	Produktplan	
7	Planungsgrundlage für den 1. Nachtragshaushalt 2026	22
7.1.	Darstellung der Ansätze im Haushalt 2026	25
7.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	26
7.2.1	Gewerbesteuer / Umsatzsteueranteil	26
7.2.2	Einkommensteuer und weitere Steuereinnahmen	29
7.2.3	Schlüsselzuweisung	33
7.2.4	Umlagen	35
7.2.5	Kredite und Zinsen	40
7.2.6	Liquide Mittel, Kassenkredite	43
7.2.7	Liquiditätsplanung	45
7.2.8	Haushaltsausgleich	46
8	Erläuterungen	47
8.1	Erläuterungen zum Ergebnishaushalt	47
8.2	Erläuterungen zum Finanzhaushalt	58
8.3	Investitionen	66
8.4	Teilhaushalte	67
9	Personalaufwendungen und Stellenplan	75
10	Mittelfristige Finanzplanung	78
10.1	Finanzplanungserlass	78
10.2	Ergebnisplanung	87
10.3	Finanzplanung	87
11	Budgetierung der Finanzmittel (§ 4 GemHVO)	
12	Controlling / Berichtswesen / Kennzahlen (§§ 4 und 28 GemHVO)	
13	Kosten- und Leistungsrechnung (§ 14 GemHVO)	
14	Begriffe Kosten – Leistungen / Erlöse	
14.1	Kosten	
14.2	Leistungen / Erlöse	
15	Bestandteile der Kosten- und Leistungsrechnung	
15.1	Kostenartenrechnung	
15.2	Kostenstellenrechnung	
15.3	Kostenträgerrechnung / Produkte (§ 4 GemHVO)	
15.4	Interne Leistungsverrechnung	
15.4.1	Verzinsung des Anlagenkapitals	
16	Schlussbemerkung	88

Vorbericht
zum Haushalt 2026

Nach § 1 Abs. 4 Ziffer 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Nach § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Die Eröffnungsbilanz zum 1.1.2008 wurde am 29. Juli 2014 aufgestellt und vom Revisionsamt am 17. Juni 2015 ohne Beanstandungen geprüft. Die Eröffnungsbilanz schließt mit einem Bilanzwert von 53.779.042,14 € ab.

Die Jahresabschlüsse 2008 bis 2022 sind aufgestellt und vom Revisionsamt ohne Beanstandungen geprüft. Die Gemeindevertretung hat diese Jahresabschlüsse alle beschlossen.
Der Jahresabschluss 2023 ist geprüft, jedoch noch nicht von der Gemeindevertretung beschlossen
2024 ist aufgestellt.

Der Vorbericht beinhaltet einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Seit dem Haushaltsjahr 2008 erfolgt die Haushaltsführung der Gemeinde Mühltal im Sinne des Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystem (NKRS). Nach der Beschlussfassung der Gemeindevertretung vom 27. September 2005 wird seit dem Haushaltsjahr 2008 der Haushaltsplan nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung in Konten (Doppik) aufgestellt.

Der Vorbericht für den 1. Nachtrag 2026 enthält nur die relevanten Informationen.
Der Umfang konnte dadurch erheblich reduziert werden.

Soweit für die politischen Gremien noch weiterer Informationsbedarf besteht, kann auf den Vorbericht des Doppelhaushaltes 2025 – 2026 zurückgegriffen werden.

Sämtliche aktuelle Änderungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wurden bei der Aufstellung des 1. Nachtrages berücksichtigt.

Um die Vergleichbarkeit mit dem Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025-2026 zu erhalten wurden die Nummern der einzelnen Abschnitte nicht angepasst und weisen daher „Lücken“ auf.

7. Planungsgrundlage für den Nachtragshaushalt 2026

Nach fast 20 Jahren „Erfahrung“ mit der Doppik haben sich die Planungs- und Veranschlagungsregeln relativ sicher etabliert.
Die gesetzlichen Änderungen der GemHVO und die Änderungen der HGO (Änderung der HGO durch das Hessenkassengesetz u.a.) werden mit dem Haushalt 2021 umgesetzt. Weitere, erst zum Haushalt 2023 verpflichtende Änderungen an den Mustern der GemHVO wurden zum Haushalt 2023 umgesetzt (z. Bsp. Anpassung Haushaltssatzung, Ergebnishaushalt und Ergebnisplanung, Finanzhaushalt und Finanzplanung…).

a) Gesetzliche Änderungen

Finanzstatusbericht gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 11 GemHVO
Seit dem Haushaltsjahr 2018 ist der Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit, entsprechend Muster 22 zu § 60 GemHVO, dem Haushalt als Anlage beizufügen.
Dieser wurde aufgrund der Hessenkasse überarbeitet und in einer neuen Form vorgelegt.
Seit dem Haushalt 2022 wurde der Finanzstatusbericht um weitere Auswertungen ergänzt und entsprechend von uns übernommen. Der Finanzstatusbericht wird zusätzlich seit 2022 zentral in der Hessischen Kommunaldatenbank erfasst.

Deckung der Tilgung gem. § 3 Abs. 3 GemHVO
„Die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit soll mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können.“

Planungsgrundsätze gemäß § 12 GemHVO
Der Paragraph wurde dahingehend verschärft, dass die Wirtschaftlichkeitsvergleiche, Berechnung und Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten von erheblichen Investitionen und Instandsetzungsmaßnahmen nun vor der Entscheidung und Veranschlagung vorliegen **müssen** (vorher soll).

Die Erheblichkeitsgrenze für Investitionen wurde auf	350.000,00 €,
die für Instandsetzungsmaßnahmen wurde auf	250.000,00 €

berechnet Der Punkt wurde unter § 8 Nr. 6 in die Haushaltssatzung aufgenommen.

Aufbau Finanzhaushalt
Das Muster 8 zu § 60 GemHVO wurde überarbeitet.

Mit der Änderung der GemHVO wurden zum 1.1.2022 neue Muster für den Aufbau des Haushaltsplanes erstellt. Im Wesentlichen wird im Ergebnis- und im Finanzhaushalt die Ergebnis- und Finanzplanung integriert. Da die Softwarelieferanten mit dieser Umstellung einige Probleme hatten, wurde die verbindliche Anwendung der Muster auf den 1.1.2023 festgelegt.
Die Ekom21 hat Mitte 2022 die Muster neu ausgerollt, da in den ursprünglich zur Verfügung gestellten Mustern noch Fehler enthalten waren.
Die Verwaltung hat den Haushalt 2025 mit den aktuellen Mustern aufgebaut.

b) Forderung aus dem Finanzplanungserlass

„Gem. § 106 Abs. 1 HGO hat die Gemeinde ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Es wird bereits für das Haushaltsjahr 2018 dringend empfohlen, eine Liquiditätsreserve zur Vermeidung der Aufnahme von Liquiditätskrediten zu bilden. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll ab dem Haushaltsjahr 2018 angestrebt werden, dass sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre beläuft.“

Diese Forderung aus dem Finanzplanungserlass wurde ab dem 1.1.2019 in die HGO übernommen.
Die Kommunen, deren Liquiditätspuffer gem. § 106 HGO noch nicht vollständig aufgebaut ist, müssen diese Anforderung seit dem Haushaltsjahr 2020 erfüllen. Für Kommunen im Entschuldungsprogramm der Hessenkasse reicht es aus, wenn der geforderte Bestand an liquiden Mitteln bis zum Haushaltsjahr 2022 sukzessive aufgebaut wird.

Die Gemeinde Mühltal hat am Ende des Haushaltsjahres 2026 gerade noch genügend liquide Mittel um die Forderung zu erfüllen.

c) Steuerrechtliche Änderung
Die Wertgrenzen für geringwertige Wirtschaftsgüter und die Bildung von Sammelposten wurde von 410,00 € auf 800,00 € angehoben. Die bisherige Wahlmöglichkeit GWG zwischen 150,00 € und 1.000,00 € kann entfallen.
Der Gemeindevorstand hat beschlossen die neue GWG Regelung ab 1.1.2018 anzuwenden. Der Punkt wurde bereits 2018 in die Haushaltssatzung aufgenommen.
Die ab 2024 steuerrechtlich Wertgrenze wurde auf 1.000,00 € erhöht. Eine Anpassung im Haushaltsrecht wurde noch nicht umgesetzt.

d) Interne Regelung:
Der Haushaltsplan wird seit 2018 grundsätzlich nur noch elektronisch (Ratsinfosystem) zur Verfügung gestellt. Gedruckte Exemplare können bei der Verwaltung angefordert werden.

Am 29. Juli 2014 war der erste große Meilenstein zur Umstellung auf die Doppik endlich geschafft. Die Eröffnungsbilanz war aufgestellt und vom Revisionsamt am 17. Juni 2015 ohne Beanstandungen geprüft. Die Eröffnungsbilanz schließt mit einem Bilanzwert von 53.779.042,14 € ab.

Die Jahresabschlüsse 2008 bis 2023 sind aufgestellt und durch das Revisionsamt geprüft.
Der Jahresabschluss 2023 muss noch von der Gemeindevertretung beraten werden.
Der Jahresabschluss 2024 ist aufgestellt.

Seit 2016 erfolgt die Verbuchung des notwendigen Materials für das Erbringen der Bauhofleistungen beim Verursacher (zum Beispiel bei der Straßenunterhaltung) und nur der Personal- und Maschineneinsatz wird intern verrechnet.

Der Personalverrechnungssatz wurde neu kalkuliert und beträgt seit dem 1. April 2024: 50,00 € (vorher: 47,60 €)**.** Eine Neuberechnung wird für das Haushaltsjahr 2027 vorgesehen.

Seit dem Haushalt 2019 sind alle 55 Produkte mit Produktbeschreibungen versehen. Teilweise konnten bereits Kennzahlen (mit Vorjahresvergleichen) und Ziele definiert werden.
Hierzu ist die Politik weiterhin gefordert weitere Vorgaben zur Ausgestaltung der Kennzahlen und Ziele zu machen. Änderungen bei den Kennzahlen und Zielen haben sich nicht ergeben.

Nach dem Stand der geprüften Eröffnungsbilanz, den geprüften Bilanzen bis einschließlich 2023 ergibt sich zum 31.12.2023 eine Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen in Höhe von -13.483.700,81 €.

Die Aufteilung auf die einzelnen Jahre kann der folgenden Übersicht entnommen werden.

Der Stand der Rücklagen aus ordentlichen und außerordentlichem Ergebnis beträgt:
19.007.635,35 €.

Übersicht über die voraussichtlichen Überschüsse / Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis der Gemeinde Mühltal

nach dem Stand der derzeitigen Buchhaltung
(Eröffnungsbilanz, geprüfte Jahresabschlüsse bis 2023,
aufgestellter Abschluss 2024)

Stand: 11. September 2026

Jahr	Überschuss	Fehlbetrag	Saldo	Status	
01.01.2008			-6.072.317,26	geprüft	
2008	-1.917.232,83		-7.989.550,09	geprüft	
2009		1.333.851,47	-6.655.698,62	geprüft	
2010		2.194.543,43	-4.461.155,19	geprüft	
2011		1.704.494,74	-2.756.660,45	geprüft	
2012		1.905.193,87	-851.466,58	geprüft	
2013		344.438,83	-507.027,75	geprüft	
2014		1.846.139,85	1.339.112,10	geprüft	
2015	-1.463.204,97		-124.092,87	geprüft	
2016	-2.116.151,96		-2.240.244,83	geprüft	
2017	-1.147.087,96		-3.387.332,79	geprüft	
2018	-2.023.823,62		-5.411.156,41	geprüft	
2019	-2.316.052,81		-7.727.209,22	geprüft	
2020	-2.314.948,97		-10.042.158,19	geprüft	
2021	-3.758.097,55		-13.800.255,74	geprüft	
2022		316.554,93	-13.483.700,81	geprüft	
2023		1.418.849,77	-12.064.851,04	geprüft	*)
2024		1.170.800,00	-10.894.051,04	Aufstellung	
2025		998.250,00	-9.895.801,04	Plan	
2026		5.815.300,00	-4.080.501,04	Plan	

*) Wurde gemäß Finanzplanungserlass in die Überschüsse aus dem außerordentlichen Ergebniss gebucht

O:\Finanzen\Haushalt\Ergebnis_vorlaeufig 2026_09_11.xlsx

7.1. Darstellung der Ansätze im Haushalt 2025 und 2026

Die Darstellung der einzelnen Zahlenteile entspricht, soweit vorhanden, den gesetzlichen Mustern des § 60 (Muster) der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Ergebnishaushalt

Aufgrund der bisher nicht ausgeglichenen Haushaltsplanungen, wurden die Ansätze des Ergebnishaushaltes grundsätzlich mit dem Schnitt der Ist-Zahlen der letzten drei Jahre beplant. Es sei denn, die einzelnen Budgetverantwortlichen haben Erhöhungen des jeweiligen Ansatzes begründet.

Finanzhaushalt

Durch die Darstellung der direkten Finanzrechnung werden nicht zahlungswirksame Vorgänge nicht im Finanzhaushalt abgebildet.

Im Finanzhaushalt werden seit dem Jahr 2017 die Tilgungsleistungen für die Darlehen aus den Sonderinvestitionsprogrammen in voller Höhe dargestellt.
Die Gegenfinanzierung des Landesanteils an der Tilgung als Verrechnung mit den „Forderungen ggü. dem Land“ (rund 40 T€) ist in der Planung jedoch nicht darstellbar und ergibt ein „schiefes“ Bild.

Investitionen

Die seitens der Software gelieferten Darstellungen der in den Bereichen der Investitionen und der Investitionsübersichten sind für die Spalten „Gesamtausgabebedarf (Ansatz)“ und „bisher bereitgestellt“ falsch.
Der Fehler wurde bereits 2008!!! der Ekom21 mitgeteilt, Abhilfe wurde bis heute nicht geschaffen.

Die Daten für den „Gesamtausgabebedarf“ / „bisher bereitgestellt“ einer Maßnahme wurde bisher manuell erfasst. Seit 2008 errechnet die Software diese Zahlen aus den erfassten Ansätzen. Dieser Rechenweg ist jedoch falsch. Da z. Bsp. Investitionen bereits 2007 angelaufen sind, werden diese in der Summierung (mit Beginn der Doppik) nicht berücksichtigt. Ebenso können Korrekturen für erneut eingestellte Ansätze nicht erfasst werden.

Die richtige Darstellung dieser Zahlen ist nur dem von der Verwaltung selbst erstellten Investitionsprogramm 2025 – 2029 zu entnehmen.

Produktübersicht (Produktbereichsplan)

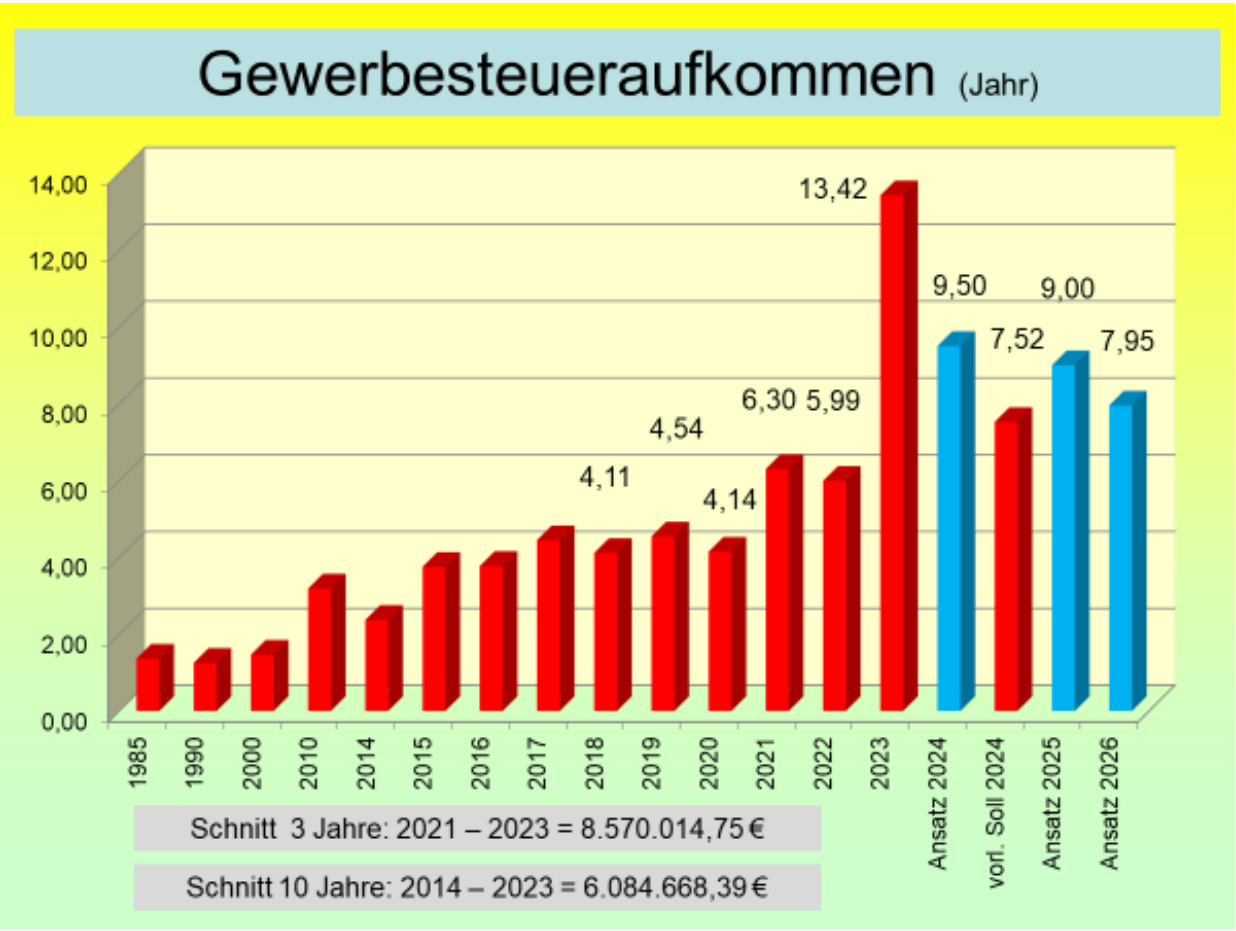
Die Produktübersicht wird gemäß den gesetzlichen Vorgaben bereits seit dem 1. Nachtrag 2013 in zwei Bereiche aufgeteilt.

a) Produktübersicht nach Erträgen und Aufwendungen (~vergleichbar dem Ergebnishaushalt)
b) Produktübersicht nach Einzahlungen und Auszahlungen (~vergleichbar dem Finanzhaushalt)

7.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

7.2.1 Gewerbesteuer / Umsatzsteueranteil

Jahr	Gewerbesteuer 1402-001 55 53 000 Betrag (Euro)	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 1407-001 55 04 000 Betrag (Euro)	Gesamt Betrag (Euro)	ordentliche Erträge Gesamt Betrag (Euro)	davon Anteil Gewerbesteuer %
1985	1.359.677,99		1.359.677,99		
1990	1.251.846,02		1.251.846,02		
1995	832.046,75		832.046,75		
2000	1.464.443,15	163.435,61	1.627.878,76		
2010	3.187.633,54	233.569,41	3.421.202,95	16.855.272,78	18,91
2014	2.371.375,19	296.215,50	2.667.590,69	19.781.732,64	11,99
2015	3.751.833,97	398.606,19	4.150.440,16	22.971.928,93	16,33
2016	3.772.404,08	407.113,21	4.179.517,29	28.304.509,58	13,33
2017	4.442.727,89	509.168,56	4.951.896,45	30.665.762,25	14,49
2018	4.112.100,04	823.727,94	4.935.827,98	30.460.477,14	13,50
2019	4.541.787,26	905.781,53	5.447.568,79	32.592.167,10	13,94
2020	4.144.411,18	997.448,88	5.141.860,06	33.600.319,08	12,33
2021	6.297.809,20	1.068.351,68	7.366.160,88	35.029.638,69	17,98
2022	5.990.074,65	943.041,75	6.933.116,40	35.320.983,69	16,96
2023	13.422.160,41	958.275,28	14.380.435,69	43.598.746,27	30,79
2024	7.521.753,18	1.118.490,08	8.640.243,26	38.198.023,27	19,69
Soll nach dem Haushaltsplan					
2025	9.000.000,00	1.140.000,00	10.140.000,00	43.370.150,00	20,75
2026	7.950.000,00	1.168.000,00	9.118.000,00	43.152.750,00	18,42
2026_N	9.000.000,00	1.300.000,00	10.300.000,00	41.498.500,00	21,69



Bedingt durch die andauernden Fehlbeträge im Rechnungsergebnis hat die Gemeindevertretung am 12. November 2013 eine „Hebesteuersatzsatzung“ erlassen und den Hebesatz der Gewerbesteuer ab dem Jahr 2014 von 350 auf 380 erhöht. Rechnerisch ist bei (gleichbleibendem Ansatz) mit einem Mehrertrag von rund 242 T€ zu rechnen.

Zum Haushalt 2024 wurden zunächst, wie die Jahre zuvor auch, die Zahlen aus der Jahressollstellung eingeplant. Unmittelbar vor der Beschlussfassung wurden beträchtliche Verluste bei den Gewerbesteuererträgen bekannt. Um die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu sichern, musste der Hebesatz der Gewerbesteuer von 380 auf 405 erhöht werden. Aufgrund dieser neuen Gegebenheiten wurde der Planungsansatz auf 9,5 Mio. € reduziert.

Im aktuellen Planungsjahr 2026 wird die bereits erfolgte Jahressollstellung zu Grunde gelegt. Die allgemein schwierige wirtschaftliche Lage spiegelt sich auch im Ansatz der Gewerbesteuererträge wider. Die Gemeinde rechnete im Haushaltsjahr 2026 mit rund 7,5 Mio. € Gewerbesteuererträgen. Durch verschiedene einmalige Gewerbesteuernachzahlungen aus den Jahren 2023-2025, konnte der Ansatz für 2026 auf 9 Mio. € erhöht werden.
Die folgenden Finanzplanjahre werden mit den Änderungssätzen aus den Orientierungsdaten hochgerechnet.

Kritisch ist anzumerken, dass von rund 600 aktiven Gewerbesteuerfällen nur 230 für das Jahr 2026 Gewerbesteuervorauszahlungen leisten.

Von den „Top Ten“ der Gewerbesteuervorauszahlungen Zahlenden wurden ca. 38% (Vorjahr: 58,3%) **der Gewerbesteuererträge erbracht. Davon werden wiederum von drei Gewerbesteuerzahlenden rund 77,6%** (Vorjahr: 47%) **erbracht.**
Die Top 3 leisten rund 28,9% (Vorjahr:28%) **des gesamten Aufkommens.**
Um den Datenschutz und das Steuergeheimnis zu wahren darf eine detailliertere Aufteilung nicht bekannt gegeben werden.

Eine wirtschaftliche Schwankung führt unmittelbar zur Gefährdung des Haushaltsausgleichs bzw. zu notwendigen Aufwandsreduzierungen oder nicht unerheblichen Steuererhöhungen.

Auf die in der Haupt- und Finanzausschusssitzung gegebenen weiteren Erläuterungen zur Kalkulation der Ansätze wird verwiesen.

Die folgenden Finanzplanjahre werden mit den Änderungssätzen aus den Orientierungsdaten hochgerechnet.

Gewerbesteuerumlage / Heimatumlage

Die geplanten Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage und die seit 2020 eingeführte Heimatumlage, die jeweils über den Berechnungsschlüssel

Gewerbesteueraufkommen / Hebesatz * Vervielfältiger

ermittelt werden, sind nach den aktuellen Orientierungsdaten aus dem November 2024 mit einem Vervielfältiger von Gesamtvervielfältiger von 56,75% für die Jahre 2025-2028 berechnet (Ziffer I der Orientierungsdaten). Der Vervielfältiger soll demnach bis einschließlich 2028 unverändert bleiben.

Bei sorgfältiger Schätzung des Gewerbesteueraufkommens kann daher die Gemeinde die abzuführende Gewerbesteuerumlage / Heimatumlage berechnen. Bedingt durch das aktuell im 1. Nachtrag wieder erhöhte Steueraufkommen belaufen sich im 1. Nachtrag 2026 die zu zahlende

Gewerbesteuerumlage	2026 -N- 777,8 T€	2026: 687 T€	2025: 778 T€	2024: 821 T€
Heimatumlage	2026 -N- 483,4 T€	2026: 427 T€	2025: 483 T€	2024: 511 T€

Die Veränderungen beruhen dieses Jahr ausschließlich auf den eigenen Steuermehrerträgen.

Die Entwicklung des Umlagevervielfältigers ist weiter unten (Ziffer 10.1) im Bereich des Finanzplanungserlasses abgedruckt.

Zum 01.01.2020 wurde in Hessen die Heimatumlage eingeführt.
Durch den Wegfall des Umlagevervielfältigers für den Länderfinanzausgleich (zuletzt 29 Punkte) hätten die Kommunen erhebliche Mittel an der Gewerbesteuerumlage einsparen können.
Das Land Hessen hat jedoch die Heimatumlage zur Querfinanzierung verschiedener Aufgaben eingeführt. Die Umlage benachteiligt die Kommunen mit starken Gewerbesteuererträgen, da diese nicht aufkommensanteilig verteilt wird.

Dem Faktenblatt zur „Starken Heimat Hessen“, herausgegeben vom Hessischen Ministerium der Finanzen (Stand Juni 2019) ist folgende Erläuterung entnommen.

Was ist die Starke Heimat Hessen?
Anders als angekündigt, verzichtet das Land nicht nur auf die Weiterführung der erhöhten Gewerbesteuerumlage, sondern stellt die freiwerdenden Finanzmittel den Kommunen vollständig zur Verfügung. Mit der Umsetzung des Programms Starke Heimat Hessen werden die hessischen Kommunen 2020 auf verschiedenen Ebenen mit rund 400 Mio. Euro unterstützt: Zum einen durch die gezielte Förderung von wichtigen kommunalen Aufgaben in Höhe von rund 200 Mio. Euro (Kinderbetreuung, Krankenhäuser, ÖPNV, Digitalisierung der Kommunen, Verwaltungspersonal für die Schulen). Für diese Zwecke werden 50 Prozent der durch den Wegfall der erhöhten Gewerbesteuerumlage freiwerdenden Finanzmittel zusätzlich eingesetzt. Darüber hinaus fließen 25 Prozent in den Kommunalen Finanzausgleich, sodass die Schlüsselzuweisungen, die vor allem den finanzschwächeren Kommunen zu Gute kommen, um rund 100 Mio. Euro erhöht werden. Die restlichen 25 Prozent verbleiben unmittelbar bei den Kommunen. Finanziert werden diese kommunalen Maßnahmen durch die neue Heimatumlage, die wie die erhöhte Gewerbesteuerumlage erhoben wird. Damit nimmt das Land seine Gesamtverantwortung für alle hessischen Kommunen und nicht nur für die gewerbesteuerstarken Kommunen, die von dem Auslaufen der erhöhten Gewerbesteuerumlage in besonderer Weise profitieren würden, wahr. Die Umlage ist wirkungsgleich zur Gewebesteuerumlage ausgestaltet, wobei der Tarif lediglich 75 Prozent der Höhe der erhöhten Gewebesteuerumlage beträgt.

7.2.2 Einkommensteuer und weitere Steuereinnahmen

Jahr	Grundsteuer A 1402-001 55 51 000	Grundsteuer B 1402-001 55 52 000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (1) 1407-001 55 00 100	Anteil nach Familienleistungsausgleich 1407-001 54 77 000	Vergnügungssteuer 1407-001 55 59 120	Hundesteuer 1407-001 55 59 200	Insgesamt
	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)
1985	17.259,17	350.769,24	3.436.035,85		4.906,87	13.623,88	3.822.595,01
1990	18.445,88	322.796,97	4.214.480,81			13.002,15	4.568.725,81
1995	13.255,03	664.033,20	5.465.076,67		2.904,14	13.207,51	6.158.476,55
2000	19.889,42	928.926,99	6.326.642,48	292.936,31	8.916,93	17.633,72	7.594.945,85
2010	21.051,90	1.472.888,27	6.742.325,08	494.836,00	22.642,12	30.089,50	8.783.832,87
2015	22.954,97	3.013.674,84	9.215.359,59	673.298,47	109.269,13	57.388,00	13.091.945,00
2016	22.773,92	3.072.799,72	9.758.387,69	660.120,05	116.413,63	58.417,00	13.688.912,01
2017	23.062,72	3.220.055,75	10.612.936,62	718.224,98	122.765,01	58.730,00	14.755.775,08
2018	23.292,57	3.211.367,54	10.077.672,10	685.560,00	120.387,69	57.112,00	14.175.391,90
2019	23.018,80	3.219.305,15	10.746.202,23	702.699,01	104.684,72	58.737,00	14.854.646,91
2020	22.960,85	3.275.318,37	10.242.122,70	702.699,01	83.561,88	63.027,00	14.389.689,81
2021	24.428,65	3.414.788,05	11.423.690,76	731.164,40	79.115,51	64.613,00	15.737.800,37
2022	24.309,73	3.375.320,23	11.500.783,01	754.193,20	163.796,51	64.767,00	15.883.169,68
2023	22.578,07	3.432.386,71	12.139.640,92	777.222,00	219.573,28	65.033,50	16.656.434,48
2024	17.929,16	5.608.023,91	13.042.925,20	799.500,20	222.044,72	64.172,00	19.754.595,19
Soll nach dem Haushaltsplan							
2025	22.800,00	5.300.000,00	14.086.000,00	815.000,00	160.000,00	64.500,00	20.448.300,00
2026	22.800,00	5.400.000,00	14.860.000,00	843.500,00	160.000,00	64.500,00	21.350.800,00
2026_N	24.100,00	5.300.000,00	14.460.000,00	843.500,00	160.000,00	64.000,00	20.851.600,00
(1) seit 1996 im Haushaltsplan aufgeteilt in Einkommensteuer und Familienleistungsausgleich							

Bei der seit 2010 kontinuierlich steigenden Einkommensteuer wurde bereits im Jahr 2017 ein absoluter Höchststand mit knapp 10,6 Mio. € erreicht.

Für die Verteilung der Einkommensteueranteile ist eine im 3-Jahresrythmus neue festgesetzte Schlüsselzahl maßgeblich. Gleichzeitig wird das an der Verteilung zu berücksichtigen Einkommen (35 T€ / 70 T€) festgelegt.

Mit den ab 1.1.2021 turnusgemäß neu geltenden Schlüsselzahlen für die Verteilung des Steueraufkommens, stellte sich die Gemeinde im Vergleich mit der Anpassung 2018 rechnerisch wieder besser.
Die ab dem ab 1.1.2024 turnusgemäß neu geltenden Schlüsselzahlen für die Verteilung des Steueraufkommens, hatten keine große Auswirkung auf die Gemeinde
Ab dem 1.1.2027 gelten neue Schlüsselzahlen. Die Auswirkungen können erst nach den endgültig vorliegen Schlüsselzahlen und dem zu berücksichtigenden Einkommensfenster berechnet werden.

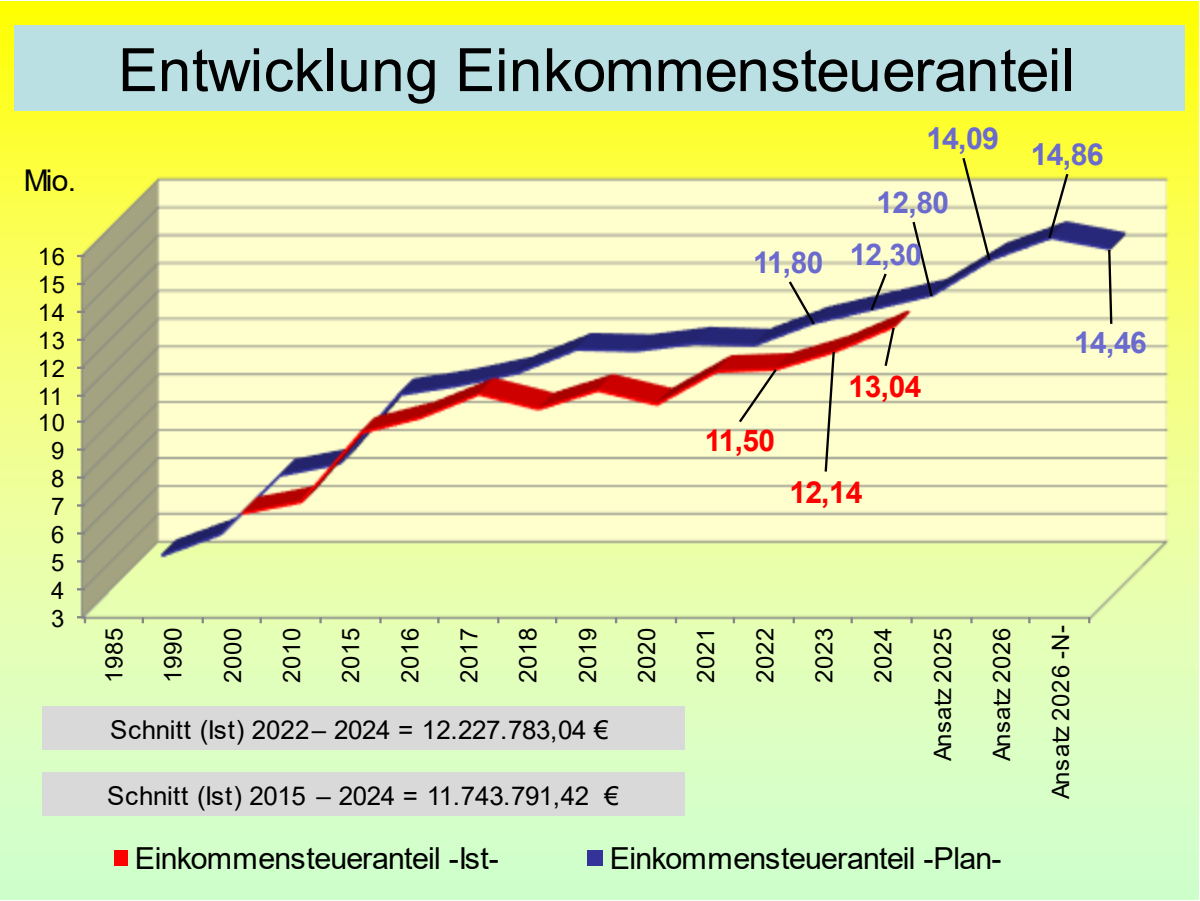
Für 2025 wurde aufgrund der Orientierungsdaten und dem Ergebnis 2024 mit einem Ansatz von 14,0867 Mio. € gerechnet. Für das Haushaltsjahr 2026 werden ebenfalls anhand der Orientierungsdaten nochmals 774.000 € mehr eingeplant. Der Ansatz erhöht sich auf 14,86 Mio. €.

Im 1. Nachtrag 2026 muss der Ansatz jedoch aufgrund der bisherigen geringen Erträge um 400 T€ auf 14.460.000,00 € reduziert werden.

Für die Erträge aus Ausgleichsleistungen für den Familienleistungsausgleich konnte der Ansatz aufgrund der Orientierungsdaten geringfügig (+15 T€) auf 815 T€ erhöht werden. Für das Planungsjahr 2026 erhöht sich diese Zahlung auf 843.500 €.
Im 1. Nachtrag 2026 waren keine Korrekturen erforderlich.

Nach der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs wurde in 2020 das Niveau des Jahres 2019 fixiert für die Jahre bis 2025.

> *„Nach der Übereinkunft zwischen der Hessischen Landesregierung und den Kommunalen Spitzenverbänden in Hessen zum Umgang mit den Kommunalmitteln des Sondervermögens „Hessens gute Zukunft sichern" vom 6. November 2020 werden die Mittel des Familienleistungsausgleichs bis 2024 betraglich fixiert und erst in 2025 gemäß § 62 HFAG mit der Zuwachsrate des gesamtdeutschen Umsatzsteueraufkommens fortgeschrieben" (siehe auch Finanzplanungserlass).*



Neben der Einkommensteuer ist die ***Grundsteuer B*** ein verlässlicher Ertragslieferant.

Die Gemeindevertretung hatte mit der Hebesatzsatzung vom 12. November 2013 den Hebesatz der Grundsteuer B mit Wirkung vom 1. Januar 2014 von 290 auf 350 erhöht.

Aufgrund den im Jahr 2014 konkretisierten Vorgaben des Landes, bereits zum Haushaltsjahr 2017 einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen, musste Ende 2014 die Hebesatzsatzung erneut geändert werden und der Hebesatz der Grundsteuer B zum 1.1.2015 von 350 auf 550 erhöht werden. Nur dadurch waren ein planerischer Überschuss in den Jahren 2015 und 2016 sowie ein Ausgleich des Haushaltes bis 2017 darstellbar.

Insbesondere der dadurch erfolgte Wegfall von Kassenkrediten hat auch die Notwendigkeit der Anpassungen bestätigt.

Bereits 2021 wurde aufgrund der ständig steigenden Aufwendungen und der ab dem Haushaltsjahr 2021 erforderlichen hohen Investitionen und damit verbundenen notwendigen Kreditaufnahmen auf eine erneute Anpassung der Steuerhebesätze hingewiesen.

Aufgrund der geringeren Erträge und der erheblich gestiegenen Aufwendungen sollte zum Ausgleich des Haushaltes 2022 der Hebesatz der Grundsteuer B um weitere 300 Punkte von 550 auf 850 erhöht werden. Ein so neu berechneter Ansatz beläuft sich auf 5,275 Mio. €. Aufgrund der gestiegenen Gewerbesteuererträge konnte dies unterbleiben.

Die finanzielle Lage hatte sich 2024 weiter verschlechtert. Aufgrund für den Planungszeitraum bis Ende 2027 nicht ausreichender Liquidität und dem erheblichen, negativen Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wurde im Haushalt 2024 eine Anhebung der Grundsteuer B von 550 auf 850 Hebesatzpunkte beschlossen.

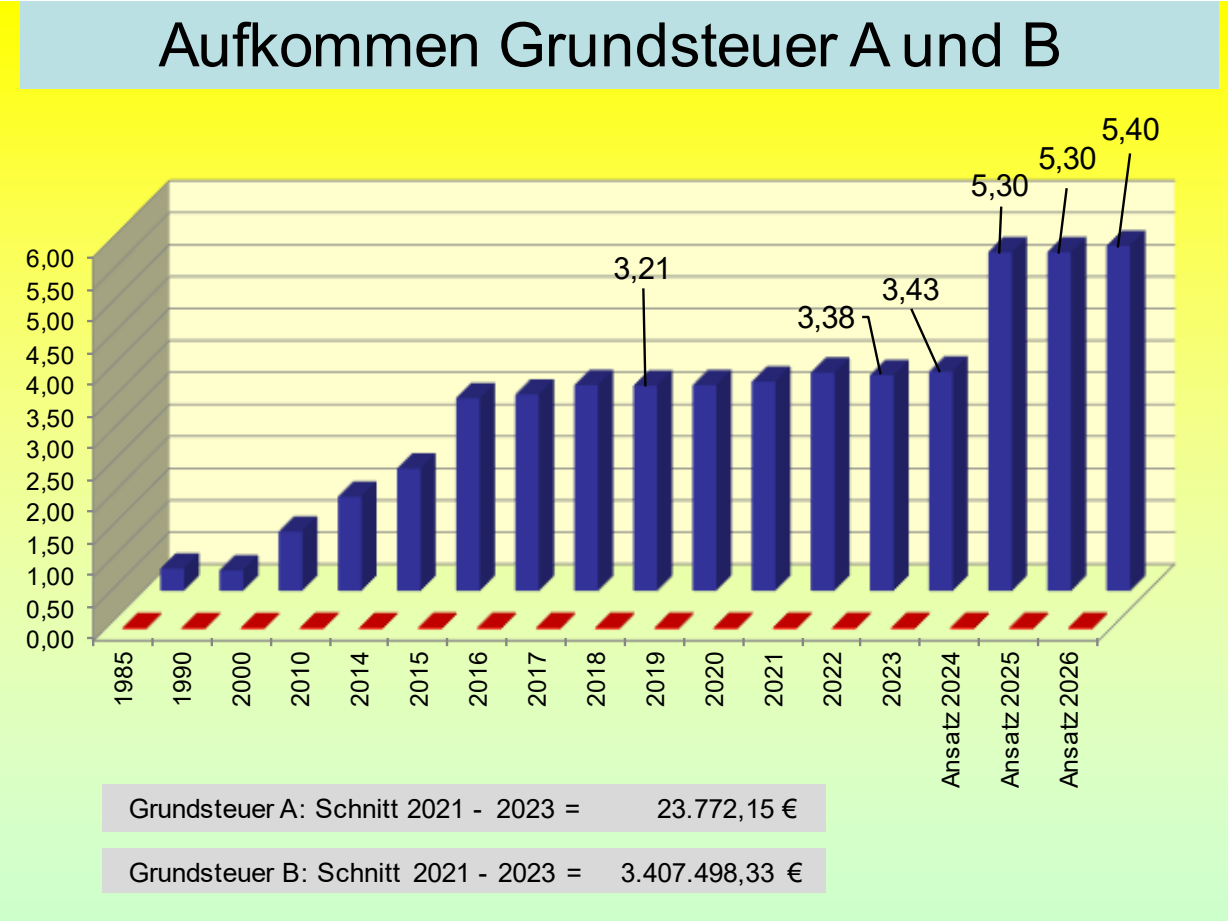
Nach einem Urteil des Bundesverfassungsgerichtes aus 2018 musste in ganz Deutschland ab 2025 die auf veralteten Grundlagen basierende Grundsteuer reformiert werden. Die hessischen Finanzämter führten daraufhin eine Neubewertung aller Grundstücke durch. Durch die daraus ermittelten neuen Messbeträge konnte die Hessische Steuerverwaltung den Kommunen eine Hebesatzempfehlung für eine aufkommensneutrale Änderung der Hebesätze an die Hand geben.
Die Gemeinde Mühltal ist der Empfehlung des Landes grundsätzlich gefolgt und hat am 08. Oktober 2024 folgende neue Hebesätze ab 01.01.2025 beschlossen:

Grundsteuer A	440 v.H.
Grundsteuer B	1.120 v.H.

Eine Erhöhung der Grundsteuererträge ergibt sich für die Gemeinde daraus nicht. Das bedeutet, die Gemeinde hat, wie bereits im Vorfeld klar kommuniziert, die Umstellung auf die „neue“ Berechnung der Messbeträge nicht zu einer versteckten Erhöhung der Gesamterträge er Grundsteuer genutzt.

Bei der Grundsteuer B entspricht ein Hebesatzpunkt aktuell rund 4.660,00 € (Vorjahr 6.200,00 € bei Hebesatz 850) an Erträgen.
Hieraus lässt sich ableiten um wie viel Hebesatzpunkte die Gemeinde die Grundsteuer B erhöhen muss, um zusätzliche Ertragsausfälle auszugleichen oder weitere Aufwendungen zu finanzieren.

Aufgrund der gestiegenen Aufwendungen für die Kreisumlage und allgemein steigender Kosten zeigt die Ergebnis- und Finanzplanung bis 2029 leider erneut an, dass Die Erträge aus der Grundsteuer B erhöht werden müssen.



Unproblematisch und daher realistisch einzuschätzen sind die Erträge bei der Vergnügungs- (Spielapparate-) und Hundesteuer.
Die Einnahmen aus der Vergnügungssteuer können 2025 und 2026 aufgrund moderater Ertragssteigerungen von 150 T€ auf 160 T€ erhöht werden.

7.2.3 Schlüsselzuweisung

Die **Schlüsselzuweisung** ist eine weitere wichtige Einnahmequelle der Gemeinde.

Für das Haushaltsjahr 2022 war, wie für 2021, mit einem reduzierten Ansatz für die Schlüsselzuweisungen zu rechnen. Die im Jahr 2020 vom Bund und Land gewährten Kompensationsmittel für die Gewerbesteuerausfälle wegen der Corona Pandemie werden auf die Berechnung der Schlüsselzuweisungen der beiden Folgejahre angerechnet.
Da die Gemeinde Mühltal nur zum Stichtag der Berechnung für die Kompensationszahlungen wenig Steuerträge zu verzeichnen hatte schlugen die Kompensationsmittel 2021 und 2022 negativ bei den Schlüsselzuweisungen zu Buche.

Dies ist für das Jahr 2023 entfallen. Bedingt durch die gestiegene Verteilungsmasse sind für das Jahr 2023 rund 1,3 Mio. € mehr Schlüsselzuweisungen zu erwarten (Ansatz 3,02 Mio. €).
2023 sind 3,026 Mio. € Schlüsselzuweisungen eingegangen.

Für 2024 sind die Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde Mühltal entfallen.
Aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge in 2023 wurde die Gemeinde zu einer „abundanten“ Kommune. Es musste sogar eine Solidaritätsumlage in Höhe von 94,5 T€ (Ansatz) an das Land gezahlt werden.

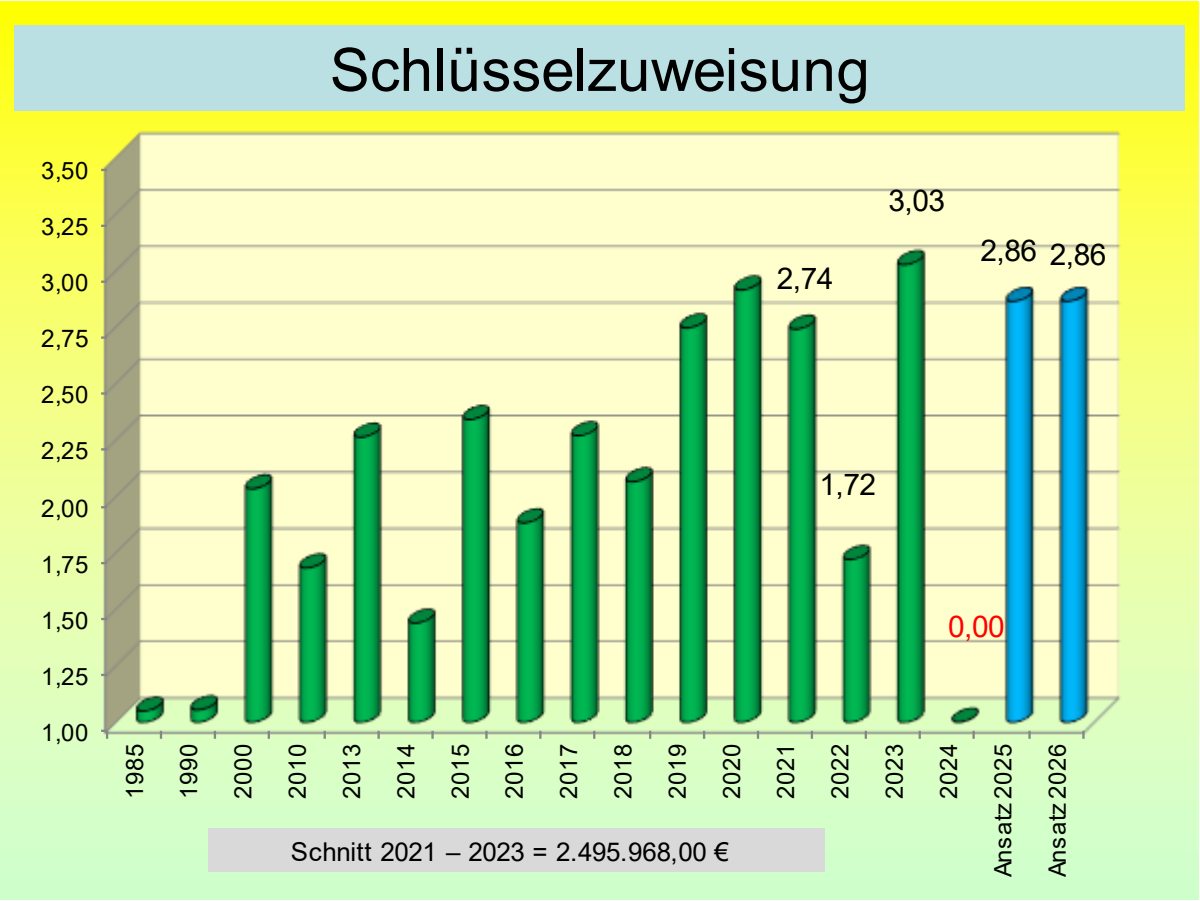
Da im Jahr 2024 die Gewerbesteuererträge im Vergleich zu dem Rekordjahr 2023 stark zurückgegangen sind, kann die Gemeinde Mühltal in 2025 und 2026 wieder mit Schlüsselzuweisungen in Höhe von ca. 2,86 Mio. € rechnen.

Leider musste der Ansatz für 2026 nach unten korrigiert werden, da wieder die hohen Steuererträge die Anteile an den Schlüsselzuweisungen um rund 2,2 Mio. € auf neu: 625 T€ reduzierten.

Jahr	Schlüssel-zuweisungen	Bedarfszuweisungen vom		Insgesamt	Veränderungen
		Land	Kreis		zum Vorjahr
	1407-001 54 01 010 (Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)
1985	1.049.113,68	4.397,11	10.466,85	1.063.977,64	
1990	1.054.735,84			1.054.735,84	12.479,61
2000	2.033.800,48			2.033.800,48	72.573,79
2010	1.683.303,00			1.683.303,00	-323.554,00
2015	2.340.567,00			2.340.567,00	901.509,96
2016	1.883.239,00			1.883.239,00	-457.328,00
2017	2.268.877,04			2.268.877,04	385.638,04
2018	2.064.908,00			2.064.908,00	-203.969,04
2019	2.746.570,00			2.746.570,00	681.662,00
2020	2.914.181,00			2.914.181,00	167.611,00
2021	2.740.883,00			2.740.883,00	-173.298,00
2022	1.720.544,00			1.720.544,00	-1.020.339,00
2023	3.026.477,00			3.026.477,00	1.305.933,00
2024	0,00			0,00	-3.026.477,00
Soll laut Haushaltsplan					
2025	2.864.000,00			2.864.000,00	2.864.000,00
2026	2.864.000,00			2.864.000,00	0,00
2026_N	625.100,00			625.100,00	-2.238.900,00

Durchschnittlich erhielten wir in den letzten 10 abgeschlossenen Haushaltsjahren (2015 - 2024) eine jährliche Schlüsselzuweisung in Höhe von rund 2,31 Mio. €.

Die Ansätze für 2025 liegen demnach ca. 0,69 Mio. € über den Durchschnittswerten.
und 2026 liegen demnach ca. 1,28 Mio. € unter den Durchschnittswerten.



7.2.4 Umlagen

Bei den Aufwendungen konnte im Doppelhaushalt 2025/2026 die größte Einzelposition, die **Kreis- und Schulumlage,** dieses Jahr sicher geplant werden, da zum Zeitpunkt der Planerstellung die endgültigen Daten des Kreises vorlagen. Der Kreis Darmstadt Dieburg hatte zum 31. März 2025 den Doppelhaushalt 2025/2026 beschlossen.
Bedingt durch die für Mühltal reduzierten Kreisumlagegrundlagen sinkt die Kreis- und Schulumlage insgesamt 2025/2026 gegenüber dem Vorjahr um 381.460,30 €. Von 2023 nach 2024 ist diese um rund 1,61 Mio. € gestiegen.

Der zugrunde gelegte Hebesatz (insgesamt) für die Planungsjahre 2025 und 2026 hat sich von 58,91% auf 60,00 % erhöht.
Für die Kreisumlage bleibt es bei 37,768 Hebesatzpunkte, die Schulumlage ist auf 22,232 Punkte gestiegen.

Die Umlagegrundlagen haben sich um rund 1,1 Mio. € reduziert. Im Vorjahr betrug die Erhöhung noch rund 2,0 Mio. €.

Der Landkreis hatte bereits im Jahr 2013 den Hebesatz für die Kreis- und Schulumlage insgesamt auf die damals rechtlich zulässige Höchstgrenze von 58% festgesetzt.

Zum 1. Januar 2016 wurde aufgrund einer gerichtlichen Überprüfung der Angemessenheit des Finanzausgleichs ein neuer Finanzausgleich etabliert. Nachdem das Land vor Gericht verloren hatte, wurden vom Land Ermittlungen zum „Bedarfsgerechten“ Finanzausgleich angestellt, die ebenfalls wieder in einer umfangreichen Berechnungsgrundlage endeten.
Grundsätzlich sind auch hier wieder die Einwohnerzahl und die Steuerkraft der Gemeinde maßgeblich für die Berechnung. Diese wird dem vom Land ermittelten Bedarf gegenübergestellt.
Über die Veränderungen des Finanzausgleichs wurde bereits mehrfach in den Gremien berichtet.

Der Kreis hat von 2016 – 2021 den umgerechneten Höchstsatz von 53,45 % erhoben.
Seit 2022 kennt der Hebesatz nur eine Richtung: nach oben.

Nicht unerwähnt bleiben darf dabei, dass die Anrechnungssätze der Grund- und Gewerbesteuern mit dem neuen Finanzausgleich ebenfalls nach oben gesetzt wurden. Dies führt dazu, dass die Kommunen, bei gleichem Steuerertrag mehr in den „Landestopf“ einzahlen müssen.

	Anrechnungssatz alt	Anrechnungssatz neu („Nivellierungshebesatz“)
Grundsteuer A	220	332
Grundsteuer B	220	365
Gewerbesteuer	310	357

Bei der aktuellen Finanzlage vieler Kommunen, die zu den unterschiedlichsten Erhöhungen der Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuern führen, verdient das Land ganz nebenbei mit.

Grundsätzlich vertrat das Land die Auffassung, dass die Kommunen mit dem neuen Finanzausgleich bessergestellt werden.

Leider ist das für Mühltal, wie auch für andere Kommunen, nicht der Fall.
Im Rahmen des neuen Finanzausgleichs wurde die Gemeinde Mühltal in den fünf Jahren von 2016 bis 2020 mit 2,15 Mio. € belastet.

2021 sind die Belastungen aus den beiden Umlagen nur um 159,4 T€ gestiegen.
Für 2022 ergibt sich eine weitere Belastung ggü. dem Vorjahr von rund 1,034 Mio. €.
Für 2023 ergibt sich eine weitere Belastung ggü. dem Vorjahr von rund 1,43 Mio. €.
Für 2024 ergibt sich eine weitere Belastung ggü. dem Vorjahr von rund 1,61 Mio. €.

Für die Jahre 2025/2026 war nach der derzeitigen Berechnung von einer Entlastung von rund 381 T€ auszugehen.

Die Steigerung aus dem Vorjahr ist nicht nur auf der Erhöhung des Hebesatzes des Kreises erfolgt, sondern auch aufgrund der hohen Steigerung der Gewerbesteuererträge in 2023. Diese werden den Finanzausgleich noch mindestens 2025 belasten.

Um die Auswirkungen der hohen Steuererträge auf die Kreis- und Schulumlage zu mindern, wurde im Jahr 2023 eine entsprechende Rückstellung in Höhe von rund 5,46 Mio. € für die Jahre 2024 und 2025 gebildet.
Die Steuererträge insgesamt weichen 2023 rund 28,9 % von Durchschnitt der letzten fünf Jahre ab.

Es ist im Rahmen des Finanzausgleichs zu beachten, dass die Berechnungen im Wesentlichen auf der Steuerkraft (Erträge) und nicht unter Berücksichtigung der gestiegenen Aufwendungen beruht.

Leider muss im 1. Nachtrag 2026 eine weiteren Belastung der Gemeinde durch erhöhte Kreis- und Schulumlagen verkraftet werden.
Zum einen haben sich die Umlagegrundlagen, durch die von 24,56 Mio. € um rund 1,78 Mio. € auf 26,35 Mio. € gestiegene Steuerkraft, erhöht.
Zum anderen hat der Kreis mit seinem am 22. Juni 2026 gefassten Änderungsbeschluss zum Haushalt 2026 den Hebesatz der Kreisumlage um 0,5% auf 60,5% erhöht.
Diese beiden Punkte führen insgesamt zu einer Mehrbelastung aus diesen Umlagen von rund 1,2 Mio.€.

Wie der untenstehenden Übersicht „Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs“ zu entnehmen ist, wird der Haushalt der Gemeinde Mühltal im Bereich des kommunalen Finanzausgleichs von 2025 nach 2026 -Nachtrag- saldiert mit 3,43 Mio. € rechnerisch belastet.
(siehe „II. Differenz Summen (a+c+d+e)-b“ der Tabelle).

Im Vergleich der letzten fünf Jahre (2022 – 2026) ist die Belastung aus dem Finanzausgleich für die Gemeinde Mühltal von 10.361.305,85 € um rund 4,83 Mio. € auf 15,317 Mio. € gestiegen.

Mit der Umstellung auf den „Finanzausgleich 2016“ wurde die zum 1. Januar 2011 eingeführte Kompensationsumlage nach § 40c Finanzausgleichsgesetz (FAG) wieder gestrichen. Die Kompensationsumlage führte zu einer Besserstellung der kreisfreien Städte und der Kreise im Rahmen des Finanzausgleichs. Gleichzeitig werden die Kommunen belastet. Die Gemeinde Mühltal musste 2014 eine Kompensationsumlage in Höhe von 259.400,44 € zahlen, im Jahr 2015 waren 260.361,88 € fällig.

Ebenfalls seit 2016 weggefallen ist die sogenannte „pauschale Investitionszuweisung.“ Diese wurde den Kommunen vom Land gezahlt. Sie diente zur Finanzierung der Auszahlungen für Investitionen.
Sie betrug 2014: 45.000,00 € und für 2015 wurden 50.000,00 € gezahlt.

Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs

Stand: 12.September 2026

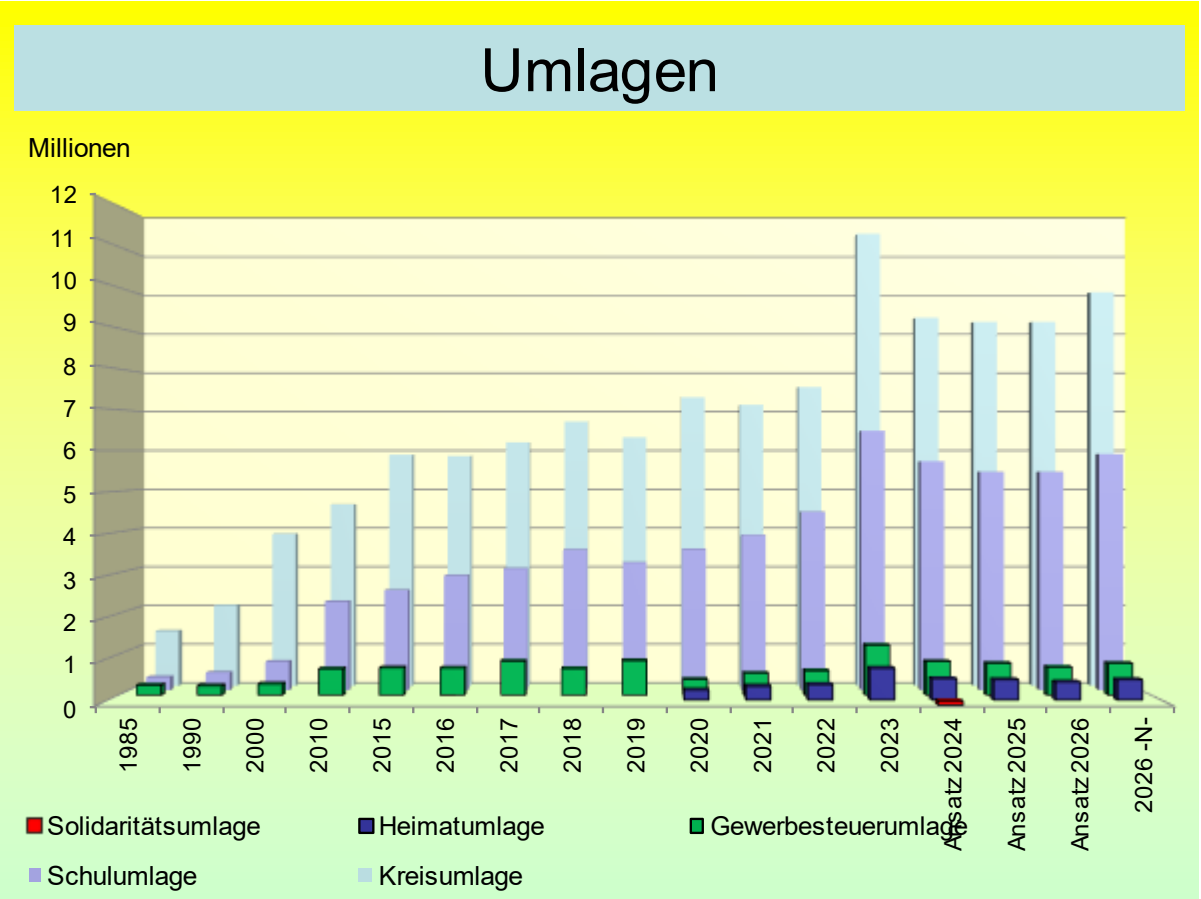
Vergleich Vorjahre / Planungsjahr	Veränderung Hebesatz und Kreisumlage-grundlagen	Veränderung Hebesatz	Veränderung Kreisumlage-grundlagen	2026 Planung Nachtrag Kreisumlage-grundlagen	2026 Planung DoppelHh	2025 Planung	2024 Ist	2023 -neue Umlage- Ist	2022 Ist
Hebesatz Kreisumlage	0,300	38,068		37,768	37,768	37,768	37,768	36,58	34,68
Hebesatz Schulumlage	0,200	22,432		22,232	22,232	22,232	21,142	20,57	20,32
Hebesatz insgesamt	0,500	60,500		60,000	60,000	60,000	58,910	57,15	55,00
Kreisumlage	752.008,38	10.031.474,17	673.360,01	9.952.825,80	9.279.465,79	9.279.465,79	9.695.721,27	8.647.363,85	7.616.014,80
Schulumlage	448.834,92	5.911.159,73	396.370,99	5.858.695,80	5.462.324,81	5.462.324,81	5.427.529,63	4.862.664,69	4.462.440,05
a) Summe Kreisumlagen	**1.200.843,30**	**15.942.633,90**	**1.069.731,00**	**15.811.521,60**	**14.741.790,60**	**14.741.790,60**	**15.123.250,90**	**13.510.028,54**	**12.078.454,85**
b) Schlüsselzuweisungen	-2.239.541,00	625.111,00	-2.239.541,00	625.111,00	2.864.652,00	2.864.652,00	0,00	3.026.477,00	1.720.544,00
I. Differenz Summen a + b	**-3.440.384,30**	**625.111,00**	**-3.309.272,00**	**-15.186.410,60**	**-11.877.138,60**	**-11.877.138,60**	**-15.123.250,90**	**-10.483.551,54**	**-10.357.910,85**
c) Kompensationsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Zinsdienstumlage	-2.858,00	0,00	0,00	2.858,00	2.858,00	2.858,00	3.036,00	3.214,00	3.395,00
e) Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.431,00		
II. Differenz Summen (a+c+d)-b	**3.437.526,30**	**15.317.522,90**	**3.309.272,00**	**15.189.268,60**	**11.879.996,60**	**11.879.996,60**	**15.220.717,90**	**10.486.765,54**	**10.361.305,85**
Kreisumlagegrundlagen (Kreis DA-DI)		26.351.461,00	1.782.885,00	**26.352.536,00**	24.569.651,00	24.569.651,00	25.671.789,00	23.639.595,00	21.960.827,00
- Veränderung in % ggü. Vorjahr		7,25			0,00		0,09	-0,01	5,91

Übersicht über die Entwicklung der wesentlichen Umlagen

	Kreisumlage	Schulumlage	Gewerbe-steuerumlage	Heimat-umlage ab 2020	Solidaritäts-umlage	*Umlage an Abwasserver-band Modau* (1)	Umlage an den Wasserver-band Modau	Gemein-schaftskasse (2)	Insgesamt	ordentliche Auf-wendungen	davon: Anteil Umlagen
Kostenst.	1407-010	1407-010	1407-011	1407-011		*3700-010*	3302-001	1401-010			
Sachkonto	73 54 100	73 54 200	73 80 100	73 53 117		*73 55 000*	69 10 000	73 55 000			
Jahr	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)		(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	%
1985	1.394.820,00	328.192,94	241.553,47			*219.657,61*	39.726,87	64.870,52	2.288.821,41		
1990	2.049.329,44	443.097,82	227.094,38			*504.060,75*	62.472,20	59.661,63	3.345.716,21		
2000	3.869.786,74	719.960,32	270.907,12			*1.241.196,83*	82.141,26	100.774,27	6.284.766,54		
2010	4.620.786,97	2.221.177,23	642.488,37			*1.077.622,00*	88.710,78	184.044,91	8.834.830,26	19.049.816,21	46,38
2014	5.860.691,26	2.639.436,10	473.766,13			*747.262,98*	97.803,64	117.799,66	9.936.759,77	21.627.872,49	45,94
2015	5.888.517,90	2.500.920,52	668.208,31			*765.902,52*	97.803,64	119.646,54	10.040.999,43	21.508.723,96	46,68
2016	5.855.411,00	2.871.388,00	659.690,27			778.050,67	97.803,64	285.930,41	10.548.273,99	25.990.256,33	40,59
2017	6.206.201,00	3.043.409,00	832.527,73			802.375,96	97.803,64	297.154,18	11.279.471,51	29.518.674,29	38,21
2018	6.734.954,00	3.518.059,00	646.289,83			849.264,82	97.803,64	321.178,88	12.167.550,17	28.436.653,52	42,79
2019	6.333.001,70	3.194.128,87	845.553,01			833.950,48	97.803,64	364.999,48	11.669.437,18	30.276.114,29	38,54
2020	7.351.846,00	3.533.366,00	380.337,36	236.352,50		1.035.644,73	97.803,64	364.999,48	13.000.349,71	31.285.370,11	41,55
2021	7.166.131,00	3.878.555,00	530.812,21	329.861,87		1.019.997,37	102.723,82	356.948,44	13.385.029,71	31.271.541,14	42,80
2022	7.616.015,00	4.462.440,00	596.199,12	370.495,17		1.017.971,95	102.723,82	408.404,30	14.574.249,36	35.637.538,62	40,90
2023	11.521.782,10	6.489.771,19	1.227.485,74	762.794,71		1.050.752,26	102.723,82	420.279,14	21.575.588,96	45.017.596,04	47,93
(*) Soll laut dem Haushaltsplan											
2024	9.382.000,00	5.727.500,00	821.000,00	511.000,00	94.500,00	1.090.400,00	103.000,00	417.000,00	18.146.400,00	37.854.332,83	47,94
2025	9.279.500,00	5.462.400,00	777.800,00	483.400,00	0,00	1.098.500,00	113.000,00	477.000,00	17.691.600,00	43.843.450,00	40,35
2026	9.279.500,00	5.462.400,00	687.100,00	427.000,00	0,00	1.098.500,00	113.000,00	477.000,00	17.544.500,00	45.290.900,00	38,74
2026_N	10.032.000,00	5.911.300,00	777.800,00	483.400,00		999.500,00	113.000,00	500.000,00	18.817.000,00	47.313.800,00	39,77

(1) wurde von 1989 bis 2015 bei den Gemeindewerken verrechnet

(2) ab 2016 mit Umlagenanteil ehemalige Gemeindewerke


Umlagen
Millionen
12
11
10
9
8
7
6
5
4
3
2
1
0
1985
1990
2000
2010
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
Ansatz 2024
Ansatz 2025
Ansatz 2026
2026 -N-
Solidaritätsumlage
Heimatumlage
Gewerbesteuerumlage
Schulumlage
Kreisumlage

7.2.5 Kredite und Zinsen

Im Haushaltsplan 2024 war eine Darlehensaufnahme für Investitionen in Höhe von 11 Mio. € geplant. Aufgrund der noch vorhandenen liquiden Mittel und wegen der noch nicht erfolgten Mittelverwendungen mussten „nur“ 4 Mio. € an neuen Darlehen aufgenommen werden.

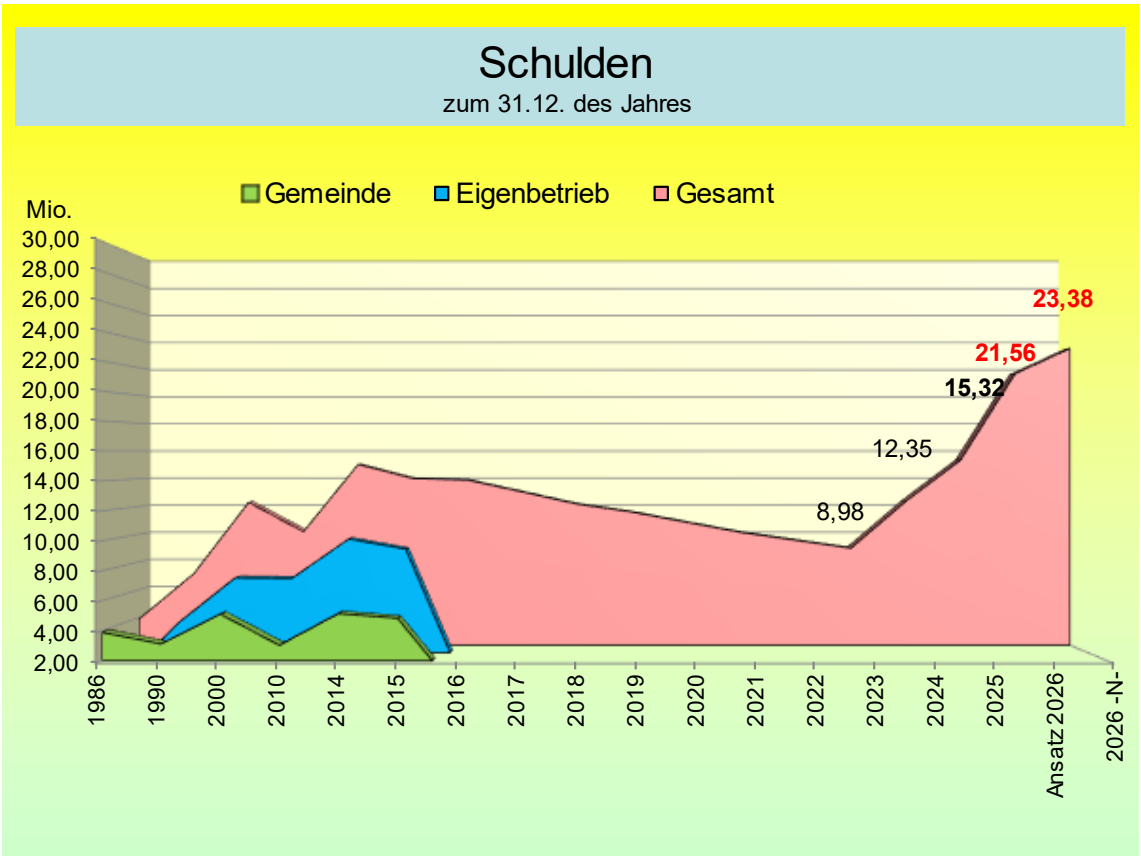
Zum 31. Dezember 2024 hat die Gemeinde insgesamt Schulden in Höhe von 12.350.146,96 € (Vorjahr 8.982.306,24 €).

Im Haushaltsjahr 2025 waren 9,52 Mio. € Darlehensaufnahmen geplant. Da nicht alle investiven Maßnahmen umgesetzt wurden, war eine Darlehensaufnahme von „nur“ 4 Mio. € notwendig.
Zum 31. Dezember 2025 hat die Gemeinde insgesamt Schulden in Höhe von 15.320.324,60 € (Vorjahr 12.350.146,96 €).
Unter Berücksichtigung der im Haushaltsjahr 2025 aufgenommenen Darlehen beträgt die Nettoneuverschuldung 3,28 Mio. €.

Für das Haushaltsjahr 2026 sind im Nachtrag neue Darlehen in Höhe von 9,02 Mio. € geplant, die Nettoneuverschuldung ergibt hier 6,715 Mio. €.

Die für 2025 geplante Tilgung der bestehenden Darlehen beträgt rund 770 T€ (Vorjahr 592 T €), im Planungsjahr 2026 -Nachtrag- erhöht sich diese Summe nochmals auf 962 T€.

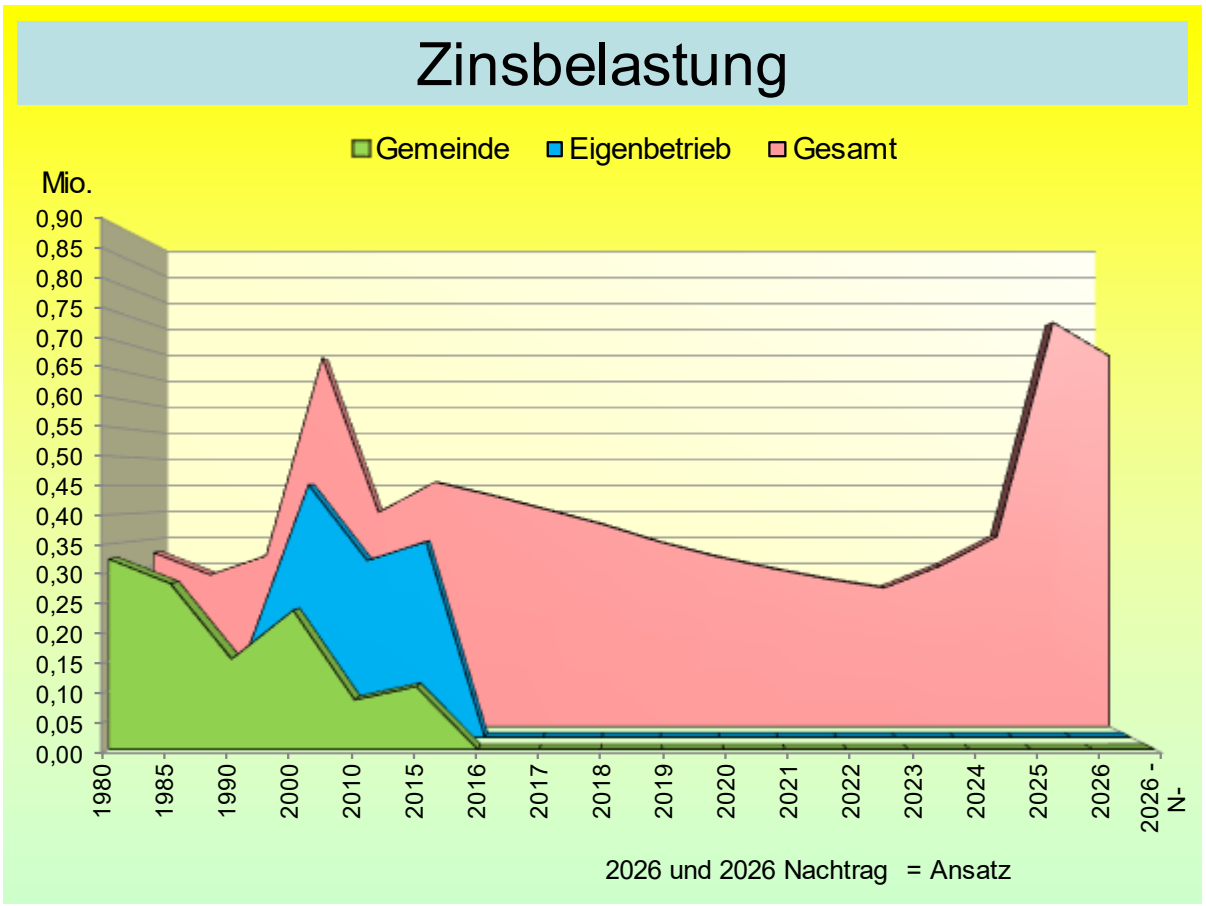
In der Schuldenübersicht sind die Darlehen aus dem Sonderinvestitionsprogramm 2009 in voller Höhe beim Schuldenstand und den Darlehensleistungen erfasst. Gleichzeitig wurde die Schuldenübersicht um eine Aufstellung der auf das Land entfallenden Anteile nachrichtlich angefügt.
Die Gemeinde muss bei den Darlehen aus den Sonderinvestitionsprogrammen nur 1/6 bzw. 50 % der aufzunehmenden Darlehen tilgen.



Durch die bis 2023 gesunkenen Darlehensschulden und die damals guten Zinsabschlüsse reduzierte sich die Zinsbelastung (ohne Zinsdienstumlage) der Gemeinde kontinuierlich.

Jahr	Zinsaufwand Gemeinde (Euro)	Zinsaufwand Eigenbetrieb (Euro)	Zinsaufwand Gesamt (Euro)
1980	324.378,00		324.378,00
1985	282.945,00		282.945,00
1990	153.748,00	165.318,00	319.066,00
2000	236.928,00	451.076,00	688.004,00
2010	84.039,03	315.824,60	399.863,63
2015	106.711,58	349.427,60	456.139,18
2016	431.349,03		431.349,03
2017	404.251,57		404.251,57
2018	376.326,35		376.326,35
2019	348.500,00		348.500,00
2020	317.291,63		317.291,63
2021	294.868,10		294.868,10
2022	274.769,35		274.769,35
2023	258.643,10		258.643,10
2024	299.791,61		299.791,61
Soll lt. Haushaltsplan			
2025	520.800,00		520.800,00
2026	754.100,00		754.100,00
2026_N	691.500,00		691.500,00

Durch die Neuaufnahme der Darlehens im Jahr 2024 und 2025 sowie der geplanten Neuaufnahmen in 2026 wird sich die Zinsbelastung von 2023 bis Ende 2026 fast verdreifachen.



Schuldenstand, Pro Kopf Verschuldung

Datum	Ein-wohner	Schulden -Gesamt- Gemeinde (Euro)	Eigenbetrieb (Euro)	Gesamt (Euro)	Schulden - pro Kopf - Gemeinde (Euro)	Eigenbetrieb (Euro)	Gesamt (Euro)
01.01.1977	12.180	3.408.719,18		3.408.719,18	279,86	0,00	279,86
31.12.1986	12.849	3.889.300,44		3.889.300,44	302,69	0,00	302,69
31.12.1990	12.945	3.110.104,99	4.048.156,52	7.158.261,51	240,26	312,72	552,98
31.12.2000	13.573	5.112.133,28	7.178.856,94	12.290.990,22	376,64	528,91	905,55
31.12.2010	13.867	3.024.174,31	7.148.862,34	10.173.036,65	218,08	515,53	733,61
31.12.2015	13.753	4.828.635,92	9.181.465,69	14.010.101,61	351,10	667,60	1.018,69
31.12.2016	13.863	13.900.310,09		13.900.310,09	1.002,69		1.002,69
31.12.2017	13.979	13.037.895,37		13.037.895,37	932,68		932,68
31.12.2018	13.908	12.166.828,21		12.166.828,21	874,81		874,81
31.12.2019	13.844	11.591.072,39		11.591.072,39	837,26		837,26
31.12.2020	13.918	10.844.760,53		10.844.760,53	779,19		779,19
31.12.2021	13.819	10.114.999,34		10.114.999,34	731,96		731,96
31.12.2022	14.061	9.550.436,27		9.550.436,27	679,21		679,21
31.12.2023	14.013	8.982.306,24		8.982.306,24	641,00		641,00
31.12.2024	13.951	10.844.760,53		10.844.760,53	777,35		777,35
		Soll nach dem Haushaltsplan					
31.12.2025	13.839	15.320.324,60		15.320.324,60	1.107,04		1.107,04
31.12.2026	13.839	21.558.124,60		21.558.124,60	1.557,78		1.557,78
31.12.2026	13.839	23.381.674,60	(= Nachtrag)	23.381.674,60	1.689,55		1.689,55

Hinweise:

Lt. Volkszählung zum 09. Mai 2011: 13.405 Einwohner

Lt. Volkszählung zum 15.05.2024: 14.071 Einwohner

Ab dem Jahr 2016 mit Anteil des Landes aus den Sonderinvestitionsprogrammen

Die Einwohnerzahlen 2026 stellen den Stand vom Dezember 2025 dar. Neuere Zahlen liegen nicht vor

Demnach beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde zum Ende des Haushaltsplanjahres 2026 1.689,55 € (Vorjahr: 1.107,04 €).

Zum Jahresende 2017 ist die Pro Kopf Verschuldung unter 1.000,00 € pro Einwohner gesunken. Leider wird diese durch die in den Haushaltsjahren 2024+2025 aufgenommenen und 2026 vorgesehenen Darlehensaufnahmen weit überschritten.

Die Verschuldung pro Kopf wird auf Grundlage der Einwohnerzahl vom Hessischen Statistischen Landesamt ermittelt. Das Hess. Stat. Landesamt hat für 2026 noch keine neueren Einwohnerzahlen bekannt gegeben.

Hinweis:
Da der Darlehensstand zum 31.12.2025 bekannt ist, sind in den Grafiken zu Ziffer 7.2.5 Kredite und Zinsen die tatsächlichen Darlehensstände abgebildet.

7.2.6 Liquide Mittel

Jahr	zum 1.1. des Jahres (Euro)	Veränderung (- = Abnahme) (Euro)	zum 31.12. des Jahres (Euro)	Kassenkredit zum 31.12. (Euro)
2007			5.576.307,11	
2008	5.576.307,11	870.717,84	6.447.024,95	
2010	2.200.750,71	-1.377.334,70	823.416,01	
2015	**-138.773,76**	2.132.593,86	1.993.820,10	2.500.000,00
2016 (1)	3.713.950,14	2.152.894,43	5.866.844,57	0,00
2017	5.866.844,57	916.661,27	6.783.505,84	0,00
2018	6.783.505,84	401.936,60	7.185.442,44	0,00
2019	7.185.442,44	1.612.922,47	8.798.364,91	0,00
2020	8.798.364,91	479.461,73	9.277.826,64	0,00
2021	9.277.826,64	131.222,48	9.409.049,12	0,00
2022	9.409.049,12	-3.204.827,75	6.204.221,37	0,00
2023	6.204.221,37	1.465.383,08	7.669.604,45	0,00
2024	7.669.604,45	-3.291.200,00	4.378.404,45	0,00
Soll nach dem Haushaltsplan				
2025 (2)	3.551.885,63	2.621.322,41	6.173.208,04	0,00
2026 (2)	6.173.208,04	-4.234.550,00	1.938.658,04	0,00
Ansatz lt. Finanzplan				
2027	1.938.658,04	-1.810.850,00	127.808,00	0,00
2028	127.808,00	-742.450,00	**-664.214,00**	0,00
2029	**-664.214,00**	953.750,00	339.108,00	0,00
Hinweise				
Die liquiden Mittel enthalten ab 2011 nicht die jeweiligen Kassenkredite				
(1) mit den liquiden Mitteln aus der Übernahme des Eigenbetriebes (1.720.130,04 €)				
(2) Der Ist Stand zu Beginn des Haushaltsjahres liegt vor..				

Zum 21. Februar 2011 musste erstmals in der Geschichte der Gemeinde Mühltal ein Kassenkredit in Höhe von 1 Mio. Euro zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden.
Der Höchstbetrag der im Jahr 2011 gleichzeitig aufgenommenen Kassenkredite betrug 4 Mio. €.

In den Jahren 2012 bis 2016 waren Kassenkredite in unterschiedlicher Höhe erforderlich. Aufgrund hoher Ausgabendisziplin und der erhöhten Steuererträge (Erhöhung der Hebesätze) konnten die laufenden Kassenkredite im Februar 2016 zurückgezahlt werden.

In den Planungsjahren 2025 und 2026 werden die eigenen liquiden Mittel voraussichtlich nicht ausreichen, um unterjährig die laufenden Kosten zu decken. Daher ist in der Haushaltssatzung die Aufnahme von Liquiditätskrediten von jeweils 4 Mio. € vorgesehen. Bis zum Ende des Haushaltsjahres müssen diese Kredite aber wieder zurückgezahlt werden.

Bei der geplanten Entwicklung der Liquiden Mittel ist in den Jahren 2026 – 2029 zusätzlich zu berücksichtigen, dass im gleichen Zeitraum 31,2 Mio. € an Kreditaufnahmen eingeplant sind.
Die Kreditaufnahmen würden sich bei vorhandenen liquiden Mitteln verringern und damit den Bestand an den liquiden Mitteln, bis auf die Liquiditätsreserve, reduzieren.

Nach der aktualisierten Finanzplanung stehen im Jahr 2028 planerisch keine liquiden Mittel mehr zur Verfügung. Es entsteh ein Defizit von **614.642 €.**

Liquiditätsreserve

Zusätzlich muss seit dem Jahr 2019 die Änderung des § 106 HGO (Liquiditätssicherung, Rücklagen, Rückstellungen) berücksichtigt werden. Dieser besagt im Absatz 1 dass die Gemeinde ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen hat.

Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

Für das Haushaltsjahr 2026 errechnet sich die Liquiditätsreserve wie folgt:

Berechnung der notwendigen Liquiditätsreserve (§ 106 HGO)	Planjahr = 2026	= Haushaltsjahr	Betrag (€) (aus Nr. 18 Finanzhaushalt)
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit **Soll** lt. Haushaltsplan des Haushaltsvorjahres	-1	2025	42.893.000,00
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit **Ist** lt. Haushaltsplanjahr -2 Jahre	-2	2024	39.199.600,18
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit **Ist** lt. Haushaltsplanjahr -3 Jahre	-3	2023	36.942.224,14
		Summe	119.034.824,32
	Schnitt der drei Jahre		39.678.274,77
		davon 2%	**793.565,50**

Die errechnete Liquiditätsreserve für 2026 in Höhe von 793.563,50 € soll am 31.12. des Planungsjahres zur Verfügung stehen.

Der Finanzhaushalt weist unter Ziffer 40 einen geplanten Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2026 in Höhe von 1.938.658,04 € aus.
Dies bedeutet, die Liquiditätsreserve ist für 2026 vollständig vorhanden.

Gemäß dem weiter hinten abgedruckten Finanzplanungserlass für 2026 ff. werden nach II. Ziffer 2, Buchstabe a) Liquiditätspuffer, die nicht gebildet werden, nicht beanstandet.

7.2.7 Liquiditätsplanung

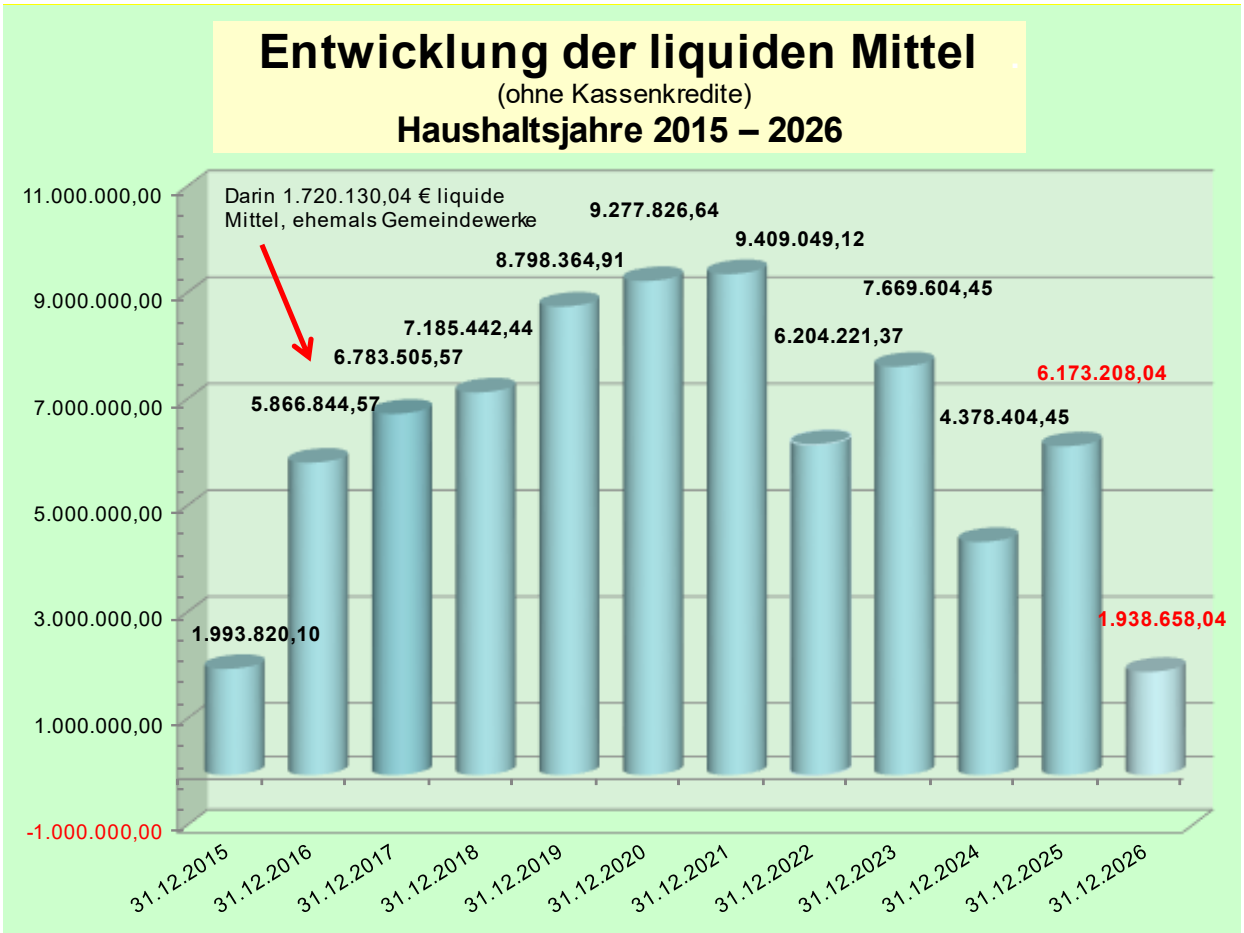
Aufgrund einer Änderung der HGO ist seit dem Jahr 2012 die Festsetzung von Kassenkrediten (neu: Liquiditätskredite) in der Haushaltssatzung durch die Kommunalaufsicht genehmigungspflichtig.
Für die Genehmigung der Kassenkredite ist eine Liquiditätsplanung vorzulegen.

Die Liquiditätsplanung ist auf der letzten Seite des Finanzstatusberichtes abgedruckt (am Ende des Haushaltes).

Aufgrund der geringen verfügbaren liquiden Mittel wurde für die beiden Haushaltsjahre 2025 und 2026 erstmal wieder jeweils ein Liquiditätskredit in Höhe von 4 Mio. € vorgesehen.

Die Liquiditätsplanung des Finanzstatusberichtes hinkt etwas hinter der Realität her.
Am Beispiel der Steuererträge (Einkommensteueranteile) im Dezember des Jahres wird das deutlich. Die Aufwendungen (Löhne, Kreis- und Schulumlage…) sind im Vorfeld bereits gezahlt. Die Steueranteile (ca. 3,3 Mio. €) kommen jedoch exakt am 30. des Monats. Diese Lücke ist auf jeden Fall zwischen zu finanzieren.

Die Liquiditätskredite sind um Ende des Jahres zurückzuzahlen.



7.2.8 Haushaltsausgleich

Ein ausgeglichener Ergebnishaushalt liegt vor, wenn die Summe der ordentlichen Erträge ausreicht, um die Summe der ordentlichen Aufwendungen zu decken, d.h. wenn das ordentliche Ergebnis mindestens einen Saldo von Null ausweist. Sind Ergebnisrücklagen vorhanden, dürfen diese zum Haushaltsausgleich verwendet werden.

Da zum Zeitpunkt der Aufstellung des 1. Nachtrages 2026 der Jahresabschluss 2023 aufgestellt ist, kann die Ergebnisrücklage gut dargestellt werden.
Die Rücklage im ordentlichen Ergebnis beträgt zum 31. Dezember 2023: 13.483.700,81 €

Zum 31.12.2026 betragen die Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses 5.499.350,81 €, die Rücklagen des außerordentlichen Ergebnisses 5.527.434,54 €, jeweils einschließlich der geplanten Fehlbeträge. Insgesamt betragen die Rücklagen 11.026.785,35 €.

Unter Ziffer 7 „Planungsgrundlage für den Nachtragshaushalt 2026“ wurde die Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses bereits dargestellt.

Die aufgelaufenen Überschüsse stellen keine liquiden Mittel dar!!!
Die Überschüsse sind hauptsächlich durch unvermutete Steuererträge und weniger Personal- und Sachaufwand als geplant entstanden.

Nach dem derzeitigen aktualisierten Stand der Haushaltsplanung wird für das Haushaltsjahr 2026 ein Fehlbedarf von 5.811.800,00 € (ursprünglich: 2.138.150,00 €) geplant.

Im Planungsjahre 2026 kann der Fehlbedarf jedoch gemäß § 92 Abs. 5, Ziffer 1 HGO durch Überschüsse des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden.

Aufgrund des dadurch erzielten Ausgleichs muss die Gemeindevertretung gemäß
§ 92a Abs. 3 HGO in Verbindung mit § 24 Abs. 4 GemHVO kein Haushaltssicherungskonzept beschließen.

Nach § 92 a Abs. 1 HGO hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

1. sie die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht einhält oder
2. nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 101) im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Nach § 92 a Abs. 3 HGO ist das Haushaltssicherungskonzept von der Gemeindevertretung jährlich im Rahmen der Haushaltssatzung zu beschließen. Es bedarf für jedes Haushaltsjahr der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Beträgt der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre, hat die Aufsichtsbehörde vor der Genehmigung das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde einzuholen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist 2026 nicht erforderlich, da die Gemeinde

- den Nachtragshaushalt 2026 (mit den Überschüssen aus Vorjahren) ausgleichen konnte,
- Fehlbeträge aus Vorjahren nicht auszugleichen sind,
- und die nach der Ergebnis- und Finanzplanung 2025 – 2029 aufgezeigten Fehlbeträge ebenfalls aus Überschüssen der Vorjahre ausgeglichen werden können.
- Der im Haushaltsjahr 2026 und folgenden entstandene Zahlungsmittelfehlbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit durch ungebundene liquide Mittel gedeckt werden kann.

8. Erläuterungen

Hinweis:

Aus der Systematik der kaufmännischen Buchführung heraus sowie der planungs- und buchungsrechtlichen Vorgaben unserer DV-Software werden

- *im Ergebnishaushalt die Erträge mit einem (-) MINUS dargestellt;*
  die Aufwendungen werden als positive Zahlen abgebildet,
- *im Finanzhaushalt die Einzahlungen positiv ausgewiesen,*
  die Auszahlungen werden dafür als (-) MINUS Beträge dargestellt.

Nach § 17 GemHVO sind folgende Erläuterungen vorgesehen.

- Ansätze von Erträgen und Aufwendungen, soweit sie erheblich sind beziehungsweise von den bisherigen Ansätzen des Vorjahres erheblich abweichen,
- neue Investitionsmaßnahmen; erstrecken sie sich über mehrere Jahre, ist bei jeder folgenden Veranschlagung die bisherige Abwicklung darzulegen,
- Notwendigkeit und Höhe der Verpflichtungsermächtigungen,
- Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die die Gemeinde über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten,
- die von den Beamten aus Nebentätigkeiten abzuführenden Beträge,
- Abschreibungen, soweit sie erheblich von den planmäßigen Abschreibungen oder soweit sie von den im Vorjahr angewendeten Abschreibungsmethoden oder -sätzen abweichen,
- Rückstellungen, soweit sie erheblich von den planmäßigen Rückstellungen des Vorjahres oder soweit sie von den im Vorjahr angewendeten Verfahren zur Ermittlung der Rückstellungen abweichen,
- besondere Bestimmungen im Haushaltsplan, zum Beispiel Haushaltsvermerke
- Ausnahmen nach § 12 Abs. 4 GemHVO (Investitionen von geringer Bedeutung)
- im Übrigen sind die Ansätze, soweit erforderlich, zu erläutern.

Wir haben die Erläuterungen den einzelnen Haushaltsbereichen entsprechend aufgeteilt und hoffen dadurch die beste Verständlichkeit zu erreichen.

8.1 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden die in Konten geplanten Ansätze der Erträge und Aufwendungen in gesetzlich vorgeschriebenen Gliederungspunkten (§ 2 GemHVO) zusammengefasst. Der Ergebnishaushalt schließt mit dem geplanten Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) ab.

Die Erläuterungen sind nach folgendem Schema aufbereitet.

Nr. Bezeichnung
Ansatz 2025
Ansatz 2026
Ansatz 2026 -N-
Erläuterungen

a) Erträge

01 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ansatz 2025 - 1.017.100,00 €
Ansatz 2026 - 1.017.100,00 €
Ansatz 2026 -N- - 1.013.300,00 €

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte umfassen Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Eintrittsgelder (Freibad) und im wesentlichen Verkaufserlöse, z.B. aus dem Gemeindewald.
Der Ansatz wurde aufgrund der Ist-Zahlen aus 2026 geringfügig reduziert.

02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ansatz 2025 - 6.008.600,00 €
Ansatz 2026 - 6.008.600,00 €
Ansatz 2026 -N- - 5.883.600,00 €

An dieser Stelle werden die Benutzungs- und Verwaltungsgebühren incl. Bußgelder ausgewiesen. Die größten Positionen stellen dabei die Erträge aus Abwasser- und Wassergebühren (neu ab 2016), der Kindertagesstätten, der Friedhöfe (Naturfriedhof), des Meldeamtes und des Ordnungsbehördenbezirks dar.
24/25 der Erträge aus den Grabverkäufen werden für die Dauer der Ruhefrist (25 Jahre) in die passive Rechnungsabgrenzung aufgenommen. Insbesondere aufgrund der hohen Bestattungszahl auf dem Naturfriedhof haben sich die Beträge für die Rechnungsabgrenzung erheblich erhöht. Sie betragen in den Planungsjahren 350.600,00 € (Vorjahr: 335.200,00 €). Dies reduziert im aktuellen Jahr die Erträge.
Der Ansatz wurde im Wesentlichen aufgrund der Ist-Zahlen bei den Abwasser- und Wassergebühren aus 2026 um 125 T€ reduziert.

03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Ansatz 2025 - 223.500,00 €
Ansatz 2026 - 223.500,00 €
Ansatz 2026 -N- - 179.500,00 €

Diese Position umfasst im Wesentlichen die Kostenerstattungen vom Zweckverband für Abfall- und Wertstoffeinsammlung (ZAW) und dem Dualen System Deutschland (DSD). Auch sind rund 100 T€ Erstattungen der Bürger für die Reparatur von Wasser- und Kanalhausanschlüssen enthalten. Die beiden letztgenannten Positionen sind in gleicher Höhe auch bei den Aufwendungen enthalten.
Ab 2025 wurden zusätzlich 70 T€ für Erstattungen bezüglich Beschäftigungsverbote und Mutterschutzzeiten eingeplant. Der Ansatz wurde nach den tatsächlichen Zahlen um 45 T€ reduziert.

04 Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen

Ansatz 2025 - 70.000,00 €
Ansatz 2026 - 70.000,00 €
Ansatz 2026 -N- - 70.000,00 €

Erträge durch Bestandsveränderungen ergeben sich z.B. aus der Veränderung von Waren und selbst gefertigten Erzeugnissen. Erträge aus aktivierten Eigenleistungen ergeben sich z.B. bei der Herstellung von Anlagevermögen durch eigene Mitarbeiter.
Seit 2017 werden hier die Eigenleistungen für das Erstellen der Wasserhausanschlüsse geplant.
Der Ansatz ist unverändert.

05 Steuern und ähnliche Erträge, einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Ansatz 2025 - 29.790.300,00 €
Ansatz 2026 - 29.642.300,00 €
Ansatz 2026 -N- - 30.323.100,00 €

Steuern sind Erträge ohne direkte Gegenleistung.

Im Wesentlichen handelt es sich bei dieser für 2026 größten Einnahmeposition um

		2026	2025
Einkommensteueranteil	- 14.460.000,00	- 14.860.000,00	- 14.086.000,00
Gewerbesteuer	- 9.000.000,00	- 7.950.000,00	-9.000.000,00
Grundsteuer A und B	- 5.324.100,00	- 5.422.800,00	- 5.322.800,00
Umsatzsteueranteil	- 1.300.000,00	- 1.168.000,00	- 1.140.000,00
Sonstige Steuern	- 239.000,00	- 241.500,00	- 241.500,00

Auf die Erläuterungen bei Ziffer 7 des Vorberichtes wird verwiesen.

06 Erträge aus Transferleistungen

Ansatz 2025 - 815.000,00 €
Ansatz 2026 - 843.500,00 €
Ansatz 2026 -N- - 843.500,00 €

Hier sind die Mittel aus dem Kompensationsanteil des Familienleistungsausgleichs eingeplant. Der Ansatz entspricht den Änderungen der Orientierungsdaten.

07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, allg. Umlagen

Ansatz 2025 - 4.391.750,00 €
Ansatz 2026 - 4.311.750,00 €
Ansatz 2026 -N- - 2.056.250,00 €

Größter Änderungsposten sind die im Jahr 2026 um weggefallenen Schlüsselzuweisungen. In dem Planungsjahr kann die Gemeinde nur noch mit rund 625 T€ (vorher 2,86 Mio. €) rechnen.
Ebenso sind hier die Zuschüsse aus dem Programm zur Freistellung von 6 Stunden Kinderbetreuung sowie dem „Gute Kita Gesetz“ und der allg. Förderung der Kinderbetreuungseinrichtungen in Höhe von rund 1,46 Mio. € enthalten.

08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Investitionszuweisungen (...)

Ansatz 2025 - 558.200,00 €
Ansatz 2026 - 540.300,00 €
Ansatz 2026 -N- - 628.800,00 €

Hierbei handelt es sich um die Gegenposition zu den Abschreibungen. Wie auch bei den Abschreibungen stehen diesen Erträgen keine Zahlungsflüsse gegenüber. Die Erträge ergeben sich daraus, dass für Investitionsmaßnahmen der Kommune Zuschüsse z.B. vom Bund, Land oder auch von Einwohnern geleistet werden. Diese Zuschüsse werden wie die Abschreibungen entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes aufgelöst.

Empfangene Investitionszuschüsse werden als Sonderposten passiviert und entsprechend der Abschreibungsdauer der geförderten Anlagegüter aufgelöst. Sie bilden damit als Ertrag einen Korrekturposten zu den Abschreibungen des geförderten Anlagevermögens.

Seit dem Jahr 2010 fallen hier auch die Auflösungen der SOPO aus der durch das Land Hessen übernommen Tilgung der Darlehen des Sonderinvestitionsprogramms an (831 T€ auf 30 Jahre = 28 T€/Jahr).

Die Ansätze können gut nach dem Stand der Anlagenbuchhaltung geplant werden.

2025 werden gemäß der Gebührenkalkulation 90 T€ aus dem Sonderposten für den Gebührenausgleich im Bereich der Abwasserentsorgung entnommen.

09 Sonstige ordentliche Erträge

Ansatz 2025 - 397.600,00 €
Ansatz 2026 - 397.600,00 €
Ansatz 2026 -N- - 397.850,00 €

Erträge, die nicht den vorgenannten Erträgen zugeordnet werden können.
Die sonstigen ordentlichen Erträge enthalten im Wesentlichen

	2026	2025	2024
die Konzessionsabgaben Strom	- 360.000,00	- 360.000,00	- 370.000,00
und Gas vom Netzbetreiber	- 18.000,00	- 18.000,00	- 18.000,00

10 Summe der ordentlichen Erträge

Ansatz 2025 -43.272.050,00 €
Ansatz 2026 -43.054.650,00 €
Ansatz 2026 -N- - 41.395.900,00 €

Die Summe der Ertragsveränderungen führen insgesamt zur erheblichen Reduzierung der Gesamtsumme der ordentlichen Erträge von 2026 nach 2026-N- um 1.658.750,00 € bzw. eine Reduzierung von 2025 nach 2026-N um 1.876.150,00 €.

b) Aufwendungen

11 Personalaufwendungen

Ansatz 2025 8.981.700,00 €
Ansatz 2026 9.078.450,00 €
Ansatz 2026 -N 9.758.250,00 €

Die Personalaufwendungen umfassen alle Besoldungen, Entgelte einschl. Arbeitgeberleistungen zur Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte sowie Zahlungen an Honorarkräfte. Auf die Erläuterungen zum Stellenplan (Ziffer 9 im Vorbericht) wird verwiesen, wie auch auf den als Anlage beigefügten Stellenplan. Die Ansätze wurden auch 2026 äußerst scharf kalkuliert. Die bekannten Tariferhöhungen und die Lohnnachzahlungen aufgrund von Anpassungen der Entgeltgruppen (nach entsprechender Stellenbewertung) sind eingeplant.

12 Versorgungsaufwendungen

Ansatz 2025 1.319.400,00 €
Ansatz 2026 1.186.400,00 €
Ansatz 2026 -N- 1.241.650,00 €

Hierbei handelt es sich um Zahlungen an die Zusatzversorgungskasse für die tariflich Beschäftigten sowie die Umlage an die Versorgungskasse für die Beamten.
Ebenso wurden die Pensionsrückstellungen personenscharf nach den Berechnungswegen der Eröffnungsbilanz ermittelt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ansatz 2025 9.459.200,00 €
Ansatz 2026 8.919.850,00 €
Ansatz 2026 -N- 9.253.900,00 €

Die Aufwendungen umfassen Unterhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Straßen und Anlagen. Außerdem beinhaltet dies die Energie- und Reinigungskosten, Aufwendungen für Beraterleistungen und Rechnungsprüfungen sowie Umlagen an die Zweckverbände. Die wesentlichen, betrieblichen Aufwendungen werden unter folgenden Sachkonten führt:

Die am Ergebnis 2024 orientierten Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren für 2026 zu optimistisch geplant worden.
2026 wurden erhebliche Mehraufwendungen für verschiedenste Bereiche erforderlich.

a) 60 00 001 – 60 40 000, 60 60 000 - 60 89 000
Ansatz 2025 1.558.650,00 €
Ansatz 2026 1.407.150,00 €
Ansatz 2026 -N- 1.500.400,00 €

z. Bsp. Rohstoffe, Verbrauchsmaterial, Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen, Materialaufwand für Reparaturen und Instandhaltungen, sonstiger Materialaufwand. Hierunter fallen auch die Aufwendungen für den Wasserbezug.
Der Ansatz hat sich um 93.250,00 € erhöht.

Dieser mussten um 60 T€ für den Wasserbezug erhöht werden. Ebenso der Materialaufwand für Straßen, Wege (+67,3 T€). Dagegen wurden die Aufwendungen für Berufskleidung um rd. 32,1 T€ reduziert (in 2025 erhöhter Ansatz für die Beschaffung von Feuerschutzkleidung).

b) 60 50 000 – 60 57 000

Ansatz 2025	*1.284.100,00 €*
Ansatz 2026	*1.284.100,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*1.286.400,00 €*

Energie, Wasser, Abwasser
Die Planzahlen für 2026 resultieren aus den tatsächlichen Kosten des laufenden Jahres. Die größten Positionen sind die Kosten für Strom (390 T€) Abwasser (383 T) und Wasser (164,2 T€). Sie mussten wider Erwarten in Summe nur geringfügig erhöht werden (2,3 T€).

c) 61 00 000 – 61 79 999

Ansatz 2025	*3.096.950,00 €*
Ansatz 2026	*2.917.650,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*3.957.100,00 €*

Aufwendungen für bezogene Leistungen, Fremdinstandhaltung, Fremdreinigung und sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen.

Größere Maßnahmen sind bei den einzelnen Teilhaushalten erläutert.
Die 2025 eingeplanten Maßnahmen konnten aus Personalmangel teilweise nicht umgesetzt werden und wurden teilweise erneut eingeplant.

Der Ansatz hat sich um 1.039.450,00 € erhöht.
Die Erhöhung setzt sich aus den 4 höchsten Positionen zusammen:

Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.vermögen	553.250,00 €
Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	173.000,00 €
Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	162.650,00 €
Fremdreinigung	59.400,00 €

Weitere Veränderungen bei der Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung sind bei den Erläuterungen für die einzelnen Teilhaushalte dargestellt.

d) 67 00 000 – 67 50 999

Ansatz 2025	*155.650,00 €*
Ansatz 2026	*155.950,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*130.950,00 €*

Aufwendungen für Mieten, Leasing, Gebühren und Bankspesen.
Aufgrund der Ist-Zahlen wurden die Ansätze für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen um 25 T€ reduziert.

e) 67 70 000 – 67 90 000

Ansatz 2025	*2.272.300,00 €*
Ansatz 2026	*2.082.350,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*1.406.700,00 €*

Aufwendungen für Rechnungsprüfungen, Beratung, Rechtsschutz, Planungskosten von Ingenieuren, Betriebsarzt. Gegenüber dem Ansatz reduziert sich der Nachtragsansatz 2026 um 675.650,00 €.

Die drei größten Positionen sind:

sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	518.200,00 €
Aufwand für Planungs- und Ingenieurleistungen	89.300,00 €
Aufw. für andere Beratungsleistungen, Betriebsarzt	43.200,00 €

Die Aufwendungen für die „Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“, betreffen die gekündigten Dienstleistungsverträge für die bis Mitte 2025 extern vergebenen Naturkindergärten.

f) 68 00 000 – 68 90 001

Ansatz 2025	*744.350,00 €*
Ansatz 2026	*725.850,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*615.900,00 €*

Aufwendungen für Kommunikation, Information o.ä., Telefon, Datenübertragungskosten, Präsentation und Öffentlichkeitsarbeit, Werbung.
Im 1. Nachtrag 2026 sinken die Ansätze für Aus- und Fortbildung (- 39 T€), für Softwarepflege (- 46,1 T€) und die Aufwendungen für Porto um 10,5 T€.

g) 69 00 000 – 69 99 000

Ansatz 2025	*347.200,00 €*
Ansatz 2026	*346.800,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*356.450,00 €*

Aufwendungen für Beiträge, Versicherungsbeiträge sowie andere sonstige betriebliche Aufwendungen.
Die Erhöhungen betreffen im Wesentlichen die Kfz-Versicherungen und die Gebäudeversicherungen.

14 Abschreibungen

Ansatz 2025	*2.667.700,00 €*
Ansatz 2026	*2.635.600,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*2.827.100,00 €*

Nach den Grundsätzen des NKRS soll der gesamte Ressourcenverbrauch dargestellt, sowie auch intergenerative Gerechtigkeit erreicht werden. Dies soll mit der Darstellung auch der Abnutzung des Vermögens in Form von Abschreibungen erreicht werden. Den Abschreibungen stehen, wie auch den Auflösungen der Sonderposten, keine Zahlungsflüsse gegenüber.

Abschreibungen stellen Aufwand dar, der durch die Wertminderung bei langfristig genutzten Vermögensgegenständen des Anlagevermögens verursacht wird. Soweit abschreibungsfähige Baumaßnahmen im Planungszeitraum fertig gestellt werden oder Vermögensgegenstände angeschafft werden, sind die entsprechenden Abschreibungen anteilig berücksichtigt.

Die Abschreibungen sind auch Bestandteil der im Wege der internen Leistungsbeziehungen als kalkulatorische Mieten angesetzten Mieten des Grundstück- und Gebäudemanagements, die von den einzelnen Einrichtungen (Produkten) gefordert werden.

Seit dem 1. Januar 2018 wird eine neue Regelung für die GWG angewendet. Dies bedeutet, dass Anschaffungen für GWG bis zu einem Betrag von 800,00 € netto im Aufwand abgebildet und im Jahr der Anschaffung abgeschrieben werden.

Die veranschlagten Abschreibungen entsprechen der aktuellen Abschreibungsvorschau, einschließlich der neuen Baumaßnahmen (Bauhof, Kindegartenerweiterung usw.) und Anschaffungen.
Die Abschreibungen haben sich insbesondere im Bereich der Gebäude (Kita Dornberg) +40 T€, neue Fahrzeuge (Feuerwehren) +33,3 T€, Geschäftsausstattung +30,9 T€ erhöht.

15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzausgaben

Ansatz 2025 *5.093.100,00 €*
Ansatz 2026 *5.093.100,00 €*
Ansatz 2026 -N- *4.689.500,00 €*

Diese Position umfasst im Wesentlichen die Betriebskostenzuschüsse für die von den

	2026 -N- T€	2026 T€	2025 T€
Kirchengemeinden betriebenen Kindergärten	1.486,1	1.678,4	1.678,4
Kinderbetreuungseinrichtungen privater Träger	2.285,0	2.451,7	2.451,7
Tagesmütter (neu seit 2021)	50,0	80,0	80,0
die betreuenden Grundschulen (Pakt f.d. Nachm.)	76,0	76,0	76,0
Zuschüsse an die Heimat- und Kulturpflege, Sportförderung u.a.	309,5	313,5	313,5
die Fraktionen	12,2	12,2	12,2
Summen:	4.218,8	4.611,8	4.611,8

Die Zuschüsse für die Beitragsbefreiung Kindergartenbetreuung (6 Std./Tag) werden hierunter ebenfalls ausgezahlt. Rund 645 T€ entfallen auf die nicht gemeindeeigenen Kinderbetreuungseinrichtungen.

16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen von gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Ansatz 2025 *16.220.850,00 €*
Ansatz 2026 *17.517.750,00 €*
Ansatz 2026 -N- *18.754.250,00 €*

Der Ansatz musste um 1,236 Mio. € erhöht werden.
Hierin enthalten sind u.a. die gestiegene Kreisumlage mit 10,031 Mio. € (+ 752 T€), die Schulumlage mit 5,91 Mio. € (+448,8 T€), Verbandsumlagen, Gewerbesteuerumlage (777,8 T€), seit 1. Januar 2016 die Umlage an den Abwasserverband Modau (999 T€ =- 100 T€) und seit 1.1.2020 die Heimatumlage 483,4 T€ für das Jahr 2026 (2024: 511 T€).

Erläuterungen hierzu finden sich unter Ziffer 7 des Vorberichtes.

17 Transferaufwendungen

Ansatz 2025 *1.500,00 €*
Ansatz 2026 *1.500,00 €*
Ansatz 2026 -N- *1.500,00 €*

Dies sind z.B. Sozialleistungen, die nach gesetzlichen Grundlagen gewährt werden (Hilfe zum Lebensunterhalt, Arbeitslosengeld II, Leistungen der Jugendhilfe usw.). Da der Kreis Sozialhilfeträger ist, fallen bei der Gemeinde Mühltal keine Aufwendungen an.

Aufgrund der Vorgaben des hessischen Kontenplanes sind hier die Ehrungen und Ehrengeschenke zu verplanen (Kunstpreis).

18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ansatz 2025 *90.000,00 €*
Ansatz 2026 *90.000,00 €*
Ansatz 2026 -N- *84.900,00 €*

Aufwendungen, die nicht den vorgenannten ordentlichen Aufwendungen zugeordnet werden können. Hier wird auch die zu zahlende Grundsteuer 29,5 T€ (Vorjahr: 34,9 T €) und Kfz-Steuer 8,6T € (Vorjahr 8,1T €) sowie seit 2016 die zu zahlende Körperschafts-, Gewerbe- und Kapitalertragsteuer verplant 47,0 T€ (Vorjahr 47,0 T€).

19 Summe der ordentlichen Aufwendungen

Ansatz 2025 *43.833.450,00 €*
Ansatz 2026 *44.522.650,00 €*
Ansatz 2026 -N- *46.611.050,00 €*

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen (= der laufende Betrieb) steigt im Nachtrag 2026 um 2.088.400,00 €. Der Haushaltsansatz 2026 liegt 2.777.600,00 € über dem des Haushaltsjahres 2025.

20 Verwaltungsergebnis

Ansatz 2025 *561.400,00 €*
Ansatz 2026 *1.468.000,00 €*
Ansatz 2026 -N- *5.215.150,00 €*

Das Verwaltungsergebnis beinhaltet die ordentlichen Erträge und Aufwendungen, die sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergeben. Aus dem Verwaltungsergebnis ist zu erkennen, in wieweit sich die Verwaltung aus ihren ordentlichen Erträgen finanzieren kann.

Das Verwaltungsergebnis weist als Summe aus dem Eigenergebnis einerseits und dem Steuer- und Leistungsergebnis andererseits die Deckung des Ressourcenbedarfs der Gemeinde Mühltal durch sogenannte ordentliche Betriebserträge nach.

Der Kostendeckungsgrad im Verwaltungsergebnis wird daher in der Neuen Verwaltungssteuerung als politische Effizienz bezeichnet, weil aus ihm erkennbar wird, inwieweit die Verwaltung ihre laufenden Aufwendungen durch die laufenden Erträge decken kann, inwiefern also der gemeindliche Finanzierungsbeitrag ausreicht, die Kosten im Sinne des Ressourcenverbrauchs für die Leistungserstellung zu decken.

Das im Nachtrag geplante Verwaltungsergebnis 2026 hat sich im Vergleich zum Haushalt 2026 um 3.747.150,00 € verschlechtert. Der Ansatz für das Jahr 2026 insgesamt sieht eine Verschlechterung von 4.653.750,00 € gegenüber 2025 vor. **Das zeigt, dass die Gemeinde den Ressourcenbedarf auch weiterhin nicht aus eigenen Erträgen decken kann.**

21 Finanzerträge

Ansatz 2025 *- 98.100,00 €*
Ansatz 2026 *- 98.100,00 €*
Ansatz 2026 -N- *-102.600,00 €*

Zinserträge aus Forderungen gegenüber den Bürgern (z.B. aus Abgabenforderungen), gegenüber Darlehensnehmern, gegenüber Banken, privaten Unternehmen (aus Beteiligungen).

Weiter handelt es sich um Erträge, die sich im Zusammenhang mit der Verwaltung der gemeindlichen Finanzmittel ergeben. Dies sind die Erträge aus Festgeld- und Termingeldeinlagen, der Gewerbesteuererstattungszinsen, Erträge aus Mahngebühren und Säumniszuschlägen. Für die Zinsen aus Festgeldern konnten nur 40 T€ (2025: 50 T€) eingestellt werden.

Die Eigenkapitalverzinsung und eine Gewinnausschüttung der Gemeindewerke sind seit 2020 entfallen.

22 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ansatz 2025 *534.950,00 €*
Ansatz 2026 *768.250,00 €*
Ansatz 2026 -N- *702.750,00 €*

Zinsaufwendungen für Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, Land, Bund, Bürgern (aus Abgabenverbindlichkeiten) usw.
Es wurde der sinkende Aufwand für die zu zahlenden Zinsen der laufenden Darlehen und die zusätzlichen Zinsen für die neu aufzunehmenden Darlehen in 2026 geplant.

Erläuterungen hierzu finden sich unter Ziffer 7 des Vorberichtes.

23 Finanzergebnis

Ansatz 2025	*436.850,00 €*
Ansatz 2026	*670.150,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*600.150,00 €*

Hier werden alle Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung von Geld- und Zahlungsmittelbeständen sowie Krediten der Gemeinde Mühltal ausgewiesen. Das Finanzergebnis ist das Ergebnis aus der Nr. 21 abzüglich Nr. 22.

24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge

Ansatz 2025	*- 43.370.150,00 €*
Ansatz 2026	*- 43.152.750,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*-41.498.500,00 €*

Hier werden die ordentlichen Erträge
a) aus dem Verwaltungsergebnis (Nummer 10) und
b) die Finanzerträge aus dem Finanzergebnis (Nummer 21) addiert.

25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

Ansatz 2025	*44.368.400,00 €*
Ansatz 2026	*45.290.900,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*47.313.800,00 €*

Hier werden die ordentlichen Aufwendungen
a) aus dem Verwaltungsergebnis (Nummer 19) und
b) die Finanzaufwendungen aus dem Finanzergebnis (Nummer 22) addiert.

26 Ordentliches Ergebnis

Ansatz 2025	*998.250,00 €*
Ansatz 2026	*2.138.150,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*5.815.300,00 €*

Der Saldo aus dem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 24) und dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 25) bildet das ordentliche Ergebnis.

Das ordentliche Ergebnis ist nach § 92 Abs. 3 HGO der Indikator für den Haushaltsausgleich und stellt damit gemäß § 24 GemHVO eine wesentliche Beurteilungsgröße für den Haushaltsausgleich dar.
Als periodengerechter Überschuss / Fehlbedarf ergeben sich die oben genannten Beträge.

Im Haushaltsjahr 2026 steigt der Fehlbedarf um 3.677.150,00 € auf 5.815.300,00 €.
Der Fehlbedarf kann jedoch aus Überschüssen der Vorjahre gedeckt werden.

Das Ziel eines periodengerechten Ressourcenverbrauchs wird erneut in der Planung nicht erreicht.

27 Außerordentliche Erträge

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*-7.600,00 €*

Außerordentlich sind alle Erträge, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen, sich in absehbarer Zukunft nicht wiederholen werden und somit aus dem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit auszusondern sind. Hierunter fallen auch „periodenfremde“ Erträge.
Im Haushaltsjahr sind keine außerordentlichen Erträge geplant.

28 Außerordentliche Aufwendungen

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*4.100,00 €*

Diese Aufwendungen beruhen auf außergewöhnlichen Ereignissen, die nicht im normalen Ablauf der Verwaltungstätigkeit auftreten. Dies sind Ereignisse, die ungewöhnlich in der Art sind, selten vorkommen und größere materielle Bedeutung haben oder eine frühere Periode betreffen. Hierunter fallen auch „periodenfremde“ Aufwendungen.
Im Haushaltsjahr ist kein Ansatz geplant.

29 Außerordentliche Ergebnis

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*- 3.500,00 €*

Das außerordentliche Ergebnis beinhaltet außerordentliche Erträge und Aufwendungen, diese können durch verwaltungsbetriebsfremde, periodenfremde und außergewöhnliche Geschäftsvorfälle hervorgerufen werden. Da es sich beim Ergebnisplan um ein Planwerk handelt, sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen in der Regel nicht enthalten, sie sind näherungsweise in ihrem Charakter den außer- und überplanmäßigen Ausgaben und Einnahmen der Kameralistik vergleichbar. Nach § 2 Abs. 3 GemHVO sind in den außerordentlichen Posten insbesondere auch Buchgewinne oder –verluste aus Vermögensveräußerungen auszuweisen.

30 Jahresergebnis

Ansatz 2025	*998.250,00 €*
Ansatz 2026	*2.138.150,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*5.811.800,00 €*

Leider kann 2026 trotz des Nachtrages kein ausgeglichenes Jahresergebnis geplant werden.
Die Finanzlage der Gemeinde muss sowohl im ordentlichen Ergebnis, als auch im Jahresergebnis dringend erheblich verbessert werden.

In der Summe des Jahresergebnisses ist nicht die Summe der internen Leistungsverrechnungen enthalten (die allerdings in den Teilergebnishaushalten der Fachbereiche nachgewiesen sind), da Aufwand und Ertrag sich ausgleichen.

99 Interne Leistungsbeziehungen

Ansatz 2025	*3.537.650,00 €*
Ansatz 2026	*3.537.650,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*3.497.250,00 €*

Mit Einführung der Doppik 2008 werden mit der Darstellung der internen Leistungsbeziehungen die Kosten genauer den Produkten zugeordnet, so dass hier deutlich verbesserte Aussagen zur Unter-/Überdeckung und dem Deckungsgrad der Gebührenhaushalte getroffen werden können.

Die internen Leistungsverrechnungen bestehen im Wesentlichen aus

- den Verrechnungen der Mieten und Nebenkosten für das Gebäudemanagement,
- seit 2016 die Leistungen des Bauhofs für die Kernverwaltung bzw. die Bereiche Abwasser und Wasser,
- seit 2017 kalkulatorische Zinsen

Die Verringerung des internen Leistungsverrechnung beruht ausschließlich auf etwas geringen Leistungen des Bauhofes.

Die kalkulatorischen Zinsen nach der Restbuchwertmethode und einem kalk. Zinssatz von 4% ermittelt.

Sie werden im Haushaltsjahr in Höhe von 685,5 T€ nachgewiesen.

Einrichtung	Kosten-stelle	Anlage-vermögen	Restbuch-wert (RBW)	Zuschüsse	Restbuch-wert Zuschüsse (RBW)	zu verzinsen (RBW - RBW Zuschüsse)	Zins-satz	kalk. Zinsen abgerundet für HH-Plan
a) Kosten								
Friedhöfe	2107-001	**180.605,47**	**79.675,77**	**3.436,00**	**240,33**	**79.435,44**	4	**3.100,00**
Abwasser	3700-010	**24.029.354,79**	**13.939.410,53**	**2.629.577,42**	**2.338.947,78**	**11.600.462,75**	4	**464.000,00**
Wasserversorgung	3800-010	16.866.324,51	6.679.935,90	1.376.610,65	1.217.915,04	**5.462.020,86**	4	**218.400,00**
b) Erlöse								
Finanzverwaltung	1408-012							**-685.500,00**

In den Mustern zur GemHVO „2022“ sind die internen Leistungsbeziehungen noch nicht im Ergebnishaushalt enthalten und werden hier nur nachrichtlich dargestellt.

8.2 Erläuterungen zum Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die geplanten Einzahlungen, Auszahlungen und Salden in der nach § 3 GemHVO vorgegebenen Gliederung ausgewiesen.

Die direkte Finanzrechnungsmethode wird nach der Gliederung der Ergebnisrechnung entwickelt, aber ohne die zahlungsunwirksamen Erträge (z. Bsp. Auflösung von Sonderposten) und Aufwendungen (z. Bsp. Abschreibungen) bzw. Bilanzveränderungen.
Ziel des Finanzplanes ist die Ermittlung des Finanzierungsbedarfs zur Abwicklung der kommunalen Haushaltswirtschaft.

Der Finanzhaushalt sowie die Teilfinanzhaushalte werden nach der direkten Finanzrechnungsmethode entwickelt.

Im Finanzhaushalt sind die Einzahlungen und Auszahlungen, also die kassenwirksamen Geldbewegungen, zu planen. Dies gilt insbesondere für die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die keine Aufwendungen darstellen und nicht im Ergebnishaushalt abzubilden sind.
Der Finanzhaushalt ist die Planungskomponente der Finanzrechnung. Aus dem voraussichtlichen Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres wird so der voraussichtliche Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres ausgewiesen.

Durch die Aufnahme aller Zahlungen in den Finanzhaushalt ist es möglich, aussagekräftige Informationen über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde Mühltal zu gewinnen. Die Zahlungsströme (Einzahlungen und Auszahlungen) werden umfassend dargestellt, die geplante Veränderung des Finanzmittelbestandes ist erkennbar und der Finanzhaushalt ermächtigt zur Leistung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen.

Die Nummern 1-18 des Finanzhaushaltes sind im Wesentlichen vergleichbar mit dem Ergebnishaushalt. Es wird jeweils auf die entsprechende Position des Ergebnishaushaltes verwiesen und nur besondere Abweichungen erläutert.

Das dem Finanzhaushalt zugrundeliegende Muster 8 wurde mit der Änderung der GemHVO zum 31.12.2016 vom Verordnungsgeber geringfügig überarbeitet.

Aufgrund der Änderung der GemHVO wurde im Rahmen des Finanzplanungserlasses 2019 eine Überarbeitung dieses Musters durchgeführt und die Auswirkungen der „Hessenkasse“ mit abgebildet. Es wurde seitens des Landes empfohlen, auch ohne gesetzliche Regelung, das neue Muster zu verwenden.

Bitte beachten Sie die umgekehrten Vorzeichen im Finanzhaushalt:
Einzahlungen = +, Auszahlungen = -.

Nr. Bezeichnung
Ansätze
Erläuterungen

01 Privatrechtliche Leistungsentgelte
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 01

Ansatz 2025	*1.017.100,00 €*
Ansatz 2026	*1.017.100,00 €*
Ansatz 2026 -N-	1.013.300*,00 €*

02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 02

Ansatz 2025	*6.359.200,00 €*
Ansatz 2026	*6.359.200,00 €*
Ansatz 2026 -N-	6.234.200*,00 €*

Die Nummer 02 stimmt in der Regel nicht mit den Positionen des Ergebnishaushaltes überein. Dauerhaft wird sich die Position der öff.-rechtlichen Leistungsentgelte des Finanzhaushaltes von denen des Ergebnishaushaltes um die aufzulösenden Friedhofsgebühren 400,6 T€ unterscheiden, da diese nicht zahlungswirksam sind.

03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 03

Ansatz 2025	*223.500,00 €*
Ansatz 2025	*223.500,00 €*
Ansatz 2026 -N-	179.500*,00 €*

04 Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Einzahlungen, einschl. Einzahlungen aus gesetzlichen Umlagen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 05

Ansatz 2025	*29.790.300,00 €*
Ansatz 2026	*29.642.300,00 €*
Ansatz 2026 -N-	30.323.100*,00 €*

05 Einzahlungen aus Transferleistungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 06

Ansatz 2025	*815.000,00 €*
Ansatz 2026	*843.500,00 €*
Ansatz 2026 -N-	843.500*,00 €*

06 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemein Umlagen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 07

Ansatz 2025	*4.391.750,00 €*
Ansatz 2026	*4.311.750,00 €*
Ansatz 2026 -N-	2.056.250*,00 €*

07 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 21

Ansatz 2025	*98.100,00 €*
Ansatz 2026	*98.100,00 €*
Ansatz 2026 -N-	102.600*,00 €*

08 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 09 und Nr. 27 teilweise

Ansatz 2025	*397.600,00 €*
Ansatz 2026	*397.600,00 €*
Ansatz 2026 -N-	402.850*,00 €*

Außerordentliche Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (z. Bsp. Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken über dem Buchwert) werden hier nicht abgebildet. Sie sind in der Nr. 21 des Finanzhaushaltes (Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenstände…) enthalten.

09 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
(Summe Nummern 1 bis 8)
Position nicht vergleichbar mit den Summen des Ergebnishaushaltes

Ansatz 2025	*43.092.550,00 €*
Ansatz 2026	*42.893.050,00 €*
Ansatz 2026 -N-	41.155.300*,00 €*

Die Summe der einzelnen Veränderungen der Einzahlungen führt insgesamt zu der Veränderung der Gesamtsumme der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit.

10 Personalauszahlungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 11

Ansatz 2025	*- 8.981.700,00 €*
Ansatz 2026	*- 9.078.450,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 9.758.250*,00 €*

11 Versorgungsauszahlungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 12

Ansatz 2025	*- 1.067.700,00 €*
Ansatz 2026	*- 1.080.800,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 1.136.050*,00 €*

Die Ansätze weichen vom Ergebnishaushalt ab, da hier die Bildung der Rückstellungen für Pensionsrückstellungen und Beihilfen zahlungsunwirksam sind.

12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 13

Ansatz 2025	*- 9.459.200,00 €*
Ansatz 2025	*- 8.919.850,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 9.253.900*,00 €*

13 Auszahlungen für Transferleistungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 17

Ansatz 2025	*- 1.500,00 €*
Ansatz 2026	*- 1.500,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 1.500*,00 €*

14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 15

Ansatz 2025	*- 5.093.100,00 €*
Ansatz 2026	*- 5.093.100,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 4.689.500*,00 €*

15 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 16

Ansatz 2025	*- 17.664.850,00 €*
Ansatz 2026	*- 17.517.750,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 18.754.250*,00 €*

16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 22

Ansatz 2025	*- 534.950,00 €*
Ansatz 2026	*- 768.250,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 702.750*,00 €*

17 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige ordentliche Auszahlungen die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben
entspricht Ergebnishaushalt Nr. 18 und teilweise Nr. 28

Ansatz 2025	*- 90.000,00 €*
Ansatz 2026	*- 90.000,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 89.000*,00 €*

Außerordentliche Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (z. Bsp. Auszahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken unter dem Buchwert) werden hier nicht abgebildet. Sie sind in der Nr. 21 des Finanzhaushaltes (Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenstände…) enthalten. Bei der Position handelt es sich um Grundsteuer, Kfz-Steuer, Körperschafts- und Kapitalertragsteuer und außerordentliche Auszahlungen für die Minderzuteilungen aus Umlegungen.

18 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit *(Summe Nr. 10 bis 17)*
Position nicht vergleichbar mit den Summen des Ergebnishaushaltes

Ansatz 2025	*- 42.893.000,00 €*
Ansatz 2026	*- 42.549.700,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 44.385.200*,00 €*

Die Summe der einzelnen Veränderungen der Auszahlungen führt insgesamt zu der Veränderung der Gesamtsumme der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit.
Sie dient auch im 3 Jahresschnitt zur Berechnung der Liquiditätsrücklage.

19 Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus laufender Verwaltungstätigkeit *(Saldo aus Nr. 9 und Nr. 18)*
Die Position ist nicht vergleichbar mit den Summen des Ergebnishaushaltes!

Ansatz 2025	*199.550,00 €*
Ansatz 2026	*343.350,00 €*
Ansatz 2026 -N-	- 3.229.900*,00 €*

Dieser Saldo stellt den Zahlungsmittelüberschuss (+) bzw. den Zahlungsmittelbedarf (-) der laufenden Verwaltungstätigkeit dar.
Im Haushalt 2026 kann kein Zahlungsmittelüberschuss geplant werden. Vielmehr ist ein Zahlungsmittelfehlbedarf von 3.229.900 € entstanden.

Der Saldo entspricht der Eigenfinanzierungskraft der Gemeinde aus laufender Verwaltungstätigkeit und entspricht näherungsweise der kameralen Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt. Die Eigenfinanzierung ist nicht gegeben.

Nach dem aktuellen Finanzplanungserlass muss der Überschuss mindestens so hoch sein wie die zu leistenden Darlehenstilgungen von 962.250,00 € (Pos. 32 des Finanzhaushaltes).
Diese genehmigungsrelevante Vorgabe wird nicht erfüllt.

Die gesetzliche Forderung kann ausnahmsweise nur durch „ungebundene liquide Mittel“ erfüllt werden.

20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Ansatz 2025	*2.574.400,00 €*
Ansatz 2026	*800.300,00 €*
Ansatz 2026 -N-	945.300,00 €

Die einzelnen Investitionszuweisungen können dem Investitionsprogramm 2025 – 2029 „Einzahlungen für Investitionen“ im hinteren Teil des Haushaltes entnommen werden. Diese geplanten Einzahlungen vermindern den Fremdfinanzierungsbedarf.

21 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	2.600,00 €

Auch diese Einzahlungen vermindern den Fremdfinanzierungsbedarf. Hierzu gehören auch die im Ergebnishaushalt unter Nr. 27 ausgewiesenen außerordentlichen Erträgen aus dem Verkauf von Grundstücken (Buchgewinne), da es sich hier unabhängig von der Ertragsdefinition um Einzahlungen handelt.

22 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*0,00 €*

davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*0,00 €*

23 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit *(Nrn. 20 bis 22)*

Ansatz 2025	*2.574.400,00 €*
Ansatz 2026	*800.300,00 €*
Ansatz 2026 -N-	947.900,00 €

Die Summe stellt die Einzahlungen für die Investitionstätigkeit dar. Sie ist abgegrenzt von dem Mitteln der Finanzierungstätigkeit (Nr. 31, Aufnahme von Krediten).

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Ansatz 2025	*- 915.000,00 €*
Ansatz 2026	*- 375.000,00 €*
Ansatz 2026 -N-	-948.600,00 €

Die Auszahlungen für die geplanten Investitionen ergeben sich aus der dem Finanzplan folgenden Übersicht aller Investitionen. Weitere, detaillierte Informationen zu den Investitionen sind dem als Anlage beigefügten Investitionsprogramm 2025 - 2029 zu entnehmen. Zu den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken gehören auch die Grundstückseinrichtungen.
In den Nummern 24-26 des Finanzhaushaltes werden die einzelnen Investitionsbereiche separat dargestellt.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Ansatz 2025 - 9.845.000,00 €
Ansatz 2026 - 6.951.000,00 €
Ansatz 2026 -N- -8.130.600,00 €

Siehe Nr. 24.

26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Ansatz 2025 - 1.328.600,00 €
Ansatz 2026 - 629.500,00 €
Ansatz 2026 -N- -919.800,00 €

Siehe Nr. 24.

27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Ansatz 2025 - 13.900,00 €
Ansatz 2026 - 14.000,00 €
Ansatz 2026 -N- -14.900,00 €

Unter dieser Position kommt die Auszahlung der Versorgungsrücklage zum Tragen.

***28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Nrn. 24 bis 27)*

Ansatz 2025 - 12.102.500,00 €
Ansatz 2026 - 7.969.500,00 €
Ansatz 2026 -N- -10.013.900,00 €

Die Summe der Auszahlungen für Investitionen muss, abzüglich der Nr. 27, mit der Summe des Investitionsprogramms übereinstimmen (abgesehen von Rundungsdifferenzen).

***29 Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus Nrn. 23 und 28)*

Ansatz 2025 - 9.528.100,00 €
Ansatz 2026 - 7.169.200,00 €
Ansatz 2026 -N- -9.066.000,00 €

Der Saldo „Finanzmittelfluss“ aus Investitionstätigkeit stellt den maximal zulässigen Höchstbetrag einer Kreditfinanzierung dar.

30 Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-)
(Summe aus Nrn. 19 und 29)

Ansatz 2025 - 9.328.550,00 €
Ansatz 2026 - 6.825.850,00 €
Ansatz 2026 -N- -12.295.900,00 €

Die Nr. 30 stellt den tatsächlichen Finanzmittelbedarf / -überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der Investitionstätigkeit dar.

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

Ansatz 2025 9.528.100,00 €
Ansatz 2026 7.169.200,00 €
Ansatz 2026 -N- 9.023.600,00 €

Unter der Nr. 31 wird die tatsächlich geplante Darlehensaufnahme dargestellt.

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

Ansatz 2025	*- 770.700,00 €*
Ansatz 2026	*- 931.400,00 €*
Ansatz 2026 -N-	-962.250,00 €

Die laufende Tilgung der Kredite reduziert den Zahlungsmittelbedarf für die Finanzierungstätigkeit.
Der Ansatz im Haushaltsjahr enthält die Tilgung der laufenden Darlehen in Höhe von 901,7 T€.
Darin sind seit dem Jahr 2017 die Tilgungsanteile des Landes an den Sonderinvestitionsprogrammen in Höhe von 40 T€ enthalten. Nach der Definition des Finanzhaushaltes dürften diese Anteile hier nicht abgebildet werden, da kein Zahlungsfluss stattfindet. Die Tilgungsanteile werden mit den in gleicher Höhe bestehenden Forderungen ggü. dem Land verrechnet. Zusätzlich ist der hälftige Tilgungsbetrag für die neuen Darlehen in 2026 vorgesehen (60,5 T€).

33 Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit *(Saldo aus Nrn. 31 und 32)*

Ansatz 2025	*8.757.400,00 €*
Ansatz 2025	*6.237.800,00 €*
Ansatz 2026 -N-	8.061.350,00 €

Saldo aus den Nummern 31 und 32. Dieser Saldo weist die geplante Veränderung der Kredite und somit die Nettoneuverschuldung bzw. Nettotilgung ohne Kassenkredite aus.

34 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres
(Summe aus Nrn. 30 und 33)

Ansatz 2025	*-.571.150,00 €*
Ansatz 2026	*-588.050,00 €*
Ansatz 2026 -N-	-4.234.550,00 €

Die Summe der Nr. 34 weist die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes unter Berücksichtigung des Finanzierungsbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) aus.

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

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*0,00 €*

Hier würde zum Beispiel die geplante Aufnahme von Kassenkrediten stehen.

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

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*0,00 €*

Hier würde zum Beispiel die geplante Rückzahlung von Kassenkrediten stehen.

37 Zahlungsmittelüberschuss (+) / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)

Ansatz 2025	*0,00 €*
Ansatz 2026	*0,00 €*
Ansatz 2026 -N-	*0,00 €*

Hier müsste im Fall von Kassenkrediten eine Null stehen, da die Kassenkredite innerhalb eines Jahres zurückgezahlt werden müssen.

38 Geplanter Anfangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres

Ansatz 2025	*3.551.886,00 €*
Ansatz 2026	*2.980.736,00 €*
Ansatz 2026 -N-	6.173.208,04 €

Der Ansatz des Finanzmittelbestandes zum Beginn des jeweiligen Jahres basiert auf den von der Gemeinschaftskasse Darmstadt-Dieburg hierzu gelieferten Liquiditätszahlen. Durch die Aufstellung des Nachtrages ist der tatsächliche Stand zum 31.12.2025 ausgewiesen. Ansätze der Folgejahre errechnen sich dann aus den Zahlen des Haushaltsjahres 2026.

39 Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln *(Nr. 34 + 37)*

Ansatz 2025	*-571.150,00 €*
Ansatz 2026	*-588.050,00 €*
Ansatz 2026 -N-	-4.234.550,00 €

Die Nr. 39 addiert die Zahlungsmittel aus den Positionen 34 + 37

40 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres
(Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)

Ansatz 2025	*2.980.736,00 €*
Ansatz 2026	*2.392.686,00 €*
Ansatz 2026 -N-	1.938.658,04 €

Dieser Planansatz ergibt sich aus der Addition der Summen der Nummern 38 und 39. Er stellt die noch verfügbaren „liquiden Mittel“ zum Ende des jeweiligen Haushaltsjahres dar.

Zum Ende des Haushaltsjahres 2026 hat die Gemeinde planerisch noch 1.938.658,04 € und zum 31.12.2029 noch 339.108,00 € in der Kasse, d.h. die liquiden Mittel verringern sich stetig und die Aufnahme eines Kassenkredites ist erforderlich.

Allerdings wird im Jahr 2028 ein negativer Bestand an Zahlungsmitteln ausgewiesen. D.h. umgangssprachlich: die Gemeinde ist pleite.

Die Vorgaben zur Liquiditätsreserve werden 2026 noch erfüllt (siehe nachrichtlich zu Ziffer 40).

8.3 Investitionen

Mit der Änderung der GemHVO zum 31. Dezember 2016 sind strengere Regelungen für die Einplanung von Investitionen gemäß den Vorschriften des § 12 GemHVO zu beachten. Dort ist u.a. ausgeführt, dass bevor Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen werden, unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln ist.

Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Baumaßnahmen dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.

Der Gemeindevorstand hat daher im Rahmen der Aufstellung des Haushaltes 2020 den Begriff der erheblichen Mittel wie folgt definiert.

- Der Wert für erhebliche Investitionen gemäß § 12 GemHVO wird auf 350.000,00 EUR festgesetzt.
- Der Wert für erhebliche Instandhaltungsmaßnahmen gemäß § 12 GemHVO wird auf 250.000,00 EUR festgesetzt.

Diese Regelung wurde als Ziffer 6 in den § 7 der Haushaltssatzung aufgenommen.

Die eingeplanten Investitionen entsprechen der Beschlusslage der politischen Gremien und den Erfordernissen der Verwaltung.
Die Investitionen wurden entsprechend der Realisierbarkeit und der finanziellen Möglichkeiten in die entsprechenden Haushaltsjahre eingeplant.

Die Investitionen sind in zwei Übersichten dargestellt.
a) „Investitionen“
Die Investitionen sind in der Übersicht der Investitionen, die aus den Daten der Software kommen, dargestellt. Hierbei fehlen jegliche Erläuterungen und sachbezogene Zuordnungen. Wie unter Ziffer „7.1. Darstellung der Ansätze im Haushalt 2025 und 2026, Investitionen“ des Vorberichtes erläutert, stimmen auch in diesem Teil die Angaben für „Gesamtausgabebedarf“ und „bisher bereit gestellt“ nicht.

b) „Investitionsprogramm 2025 - 2029“
Zur besseren Verständlichkeit wurde das Investitionsprogramm mit einer Spalte der „theoretischen“ kameralen Resten versehen. Hieraus ist zu erkennen, dass einige Maßnahmen erneut eingeplant und aus den nicht in Anspruch genommen Mitteln des Vorjahres zu finanzieren wären.
Seit 2019 werden auch die zu erwartenden Belastungen aus den Aufwendungen für die Abschreibungen aus dem jeweils geschätzten Gesamtausgabebedarf angegeben.

Aufgrund der Auflagen der Kommunalaufsicht zu den Haushaltssatzungen der Vorjahre wurden im Investitionsprogramm alle Maßnahmen in gesetzliche (Kennzeichen G) oder freiwillige (Kennzeichen F) Maßnahmen eingeteilt.
In den jeweiligen Bereichen wurde eine Priorisierung der einzelnen Maßnahmen vorgenommen.

Bei fehlenden liquiden Mitteln oder nicht vollständiger Genehmigung der Investitionsdarlehen durch die Kommunalaufsicht müssen vordringlich „freiwillige“ Maßnahmen bis zur sicheren Finanzierung geschoben oder ausgesetzt werden.
Zur besseren Übersicht ist dem Haushalt zusätzlich zu dem Investitionsprogramm sortiert nach Kostenstellen / Investitionsnummern noch eine Übersicht sortiert nach Maßnahmenart und Priorität beigefügt.

8.4 Teilhaushalte

Im Nachtragshaushalt 2026 werden die Erfahrungen aus dem laufenden Buchungsbetrieb sowie die weiteren Anforderungen der Verwaltung oder der Beschlüsse der kommunalen Gremien eingeplant.

Die Erläuterungen erfolgen auf Produktebene der Teilergebnishaushalte.
Für die Erläuterungen werden die jeweiligen wesentlichen Veränderungen gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplanes 2026 zugrunde gelegt (in der Regel Abweichung ordentliches Ergebnis – Nr. 26 > 25.000,00 €).
Es wird die Veränderung in gerundeten Beträgen dargestellt.

Grundsätzlich gilt, dass Ansätze die einmalig erhöht wurden, im Folgejahr wieder entsprechend abgeplant werden.

Alle Ansätze sind in der Regel nach dem Schnitt der letzten drei Jahre geplant.
Die Spalte Betrag enthält die Änderungen der Ansätze gegenüber dem Ansatz 2026.

Die Veränderungen bei den Personalaufwendungen sind bei den Erläuterungen zum Stellenplan unter Ziffer 9 ff des Vorberichtes enthalten. Zwischen den Produkten kommt es aufgrund der Ergebnisse aus dem Zeitaufschrieb regelmäßig zu Verschiebungen der Aufwendungen.

Die Erläuterungen erfolgen auf Produktebene.

Produkt	Betrag in €	ggf. Kontobezeichnung Maßnahme, Begründung

Fachbereich 0, Behördenleitung

0101 Behördenleitung

+ 7.350 Personal- und Versorgungsaufwand.
Aufgrund der Neuwahl des Bürgermeisters und einer einmaligen Änderung der Berechnung der Versorgungsaufwendungen musste der Ansatz im Jahr 2026 um 189.550 € reduzierte Ansatz an die tatsächliche Entwicklung angepasst werden.

+ 6.100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz wurde für notwendige Fortbildungen erhöht

0103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

+ 46.400 Personal- und Versorgungsaufwand.
Die Stelle ist voll besetzt. Der Personalaufwand wurde entsprechend angepasst.

+ 2.500 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit soll verbessert werden. Für Publikationen und den Internetauftritt sollen professionelle Fotos und Grafiken erstellt werden.

0104 Arbeitsschutz

- 11.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die betriebsärztliche Betreuung hat nach einer Ausschreibung gewechselt.
Der Ansatz 2026 konnte nach der tatsächlichen Entwicklung reduziert werden.

0107 Informations- und Kommunikationstechnik

+ 30.100 Personal- und Versorgungsaufwand.
Die Erhöhung ist aufgrund verschiedener Höhergruppierungen (auch rückwirkend) erforderlich geworden.

- 58.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Aufgrund eines Rechenfehlers bei der Fortschreibung der Ansätze im Doppelhaushalt kann der Ansatz reduziert werden

+56.600 Abschreibungen

Die Ansätze für die Abschreibung und die Sonderposten sind zwischenzeitlich auf das neue Produkt umgestellt worden.
Diese waren vorher bei dem Produkt 1107 enthalten.

0504 Datenschutzbeauftragte/r

- 17.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Funktion des Datenschutzbeauftragten wurde 2024 vertraglich an den Landkreis Darmstadt Dieburg vergeben. Unsere interne Datenschutzbeauftragte stellt die Schnittstelle zwischen Gemeinde und Landkreis sicher.

Fachbereich 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen

1103 Gemeindeorgane

- 15.450 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Aufwendungen können reduziert werden, da entgegen der Erwartungen es nicht u erheblichen Kostensteigerungen durch die Kommunalwahl gekommen ist.
Aufgrund einer Änderung des § 13 GemHVO dürfen Verfügungsmittel insgesamt nur noch 0,1 von Tausend der ordentlichen Erträge der Ergebnisrechnung des letzten Jahresabschlusses betragen = 3.200 € für den Vorsitzenden der Gemeindevertretung und Bürgermeister/in zusammen (vorher 0,5 von Tausend).

1104 Organisation und Recht

- 23.600 Personal- und Versorgungsaufwand.
Nach abschließender Stellenbesetzung wurde der Ansatz reduziert.
- 27.450 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die geplante umfassende Organisationsuntersuchung hat 2026 nicht stattgefunden. Diese ist auch für 2026 nicht mehr geplant. Ein Teil der bereits reduzierten Mittel konnte abgeplant werden.
Die Verwaltung hat die Stellenbeschreibungen und Stellenbewertung in erheblichem Umfang vorangetrieben.

1105 Personalangelegenheiten

- 7.550 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Trotz steigender Stellenausschreibungen wg. hoher Fluktuation sowie Renteneintritten und z.T. mehrfache Ausschreibungen für eine Stelle wg. fehlender Qualifikationen der Bewerber, konnten die Aufwendungen durch vertragliche Vereinbarungen mit einem Job Portal reduziert werden.

1401 Finanzverwaltung

- 14.000 Steueraufwendungen
Die Reduzierung betrifft ausschließlich die Umlage an die Gemeinschaftskasse.

1406 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Der Waldwirtschaftsplan wird gesondert beschlossen und von den Vertretern des Forstamtes erläutert.

1402 Steuerverwaltung

+ 948.800. Steuern, steuerähnliche Erträge, einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen
Die Veränderungen betreffen die Veränderungen der Steuererträge.
(- 100 T€ Grundsteuer B, + 1,05 Mio. € Gewerbesteuer)
Diese Steuererträge sind im Vorbericht gesondert bereits erläutert.

1407 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

- 2,21 Mio. €+. Steuern, steuerähnliche Erträge, einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen
Die großen Veränderungen betreffen die Entwicklung der Steuern und Zuweisungen aus dem Finanzausgleich.
Diese sind im Vorbericht gesondert nach den Ertragsarten bereits erläutert.

- 15.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Europaweite Ausschreibung der Konzessionsverträge Strom und Gas waren 2025 15 T€ Beratungskosten vorgesehen.
In 2026 kann das Geld abgeplant werden.

+1,34 Mio. Steueraufwendungen
Die wesentlichsten Positionen sind die Erhöhungen der Kreis- und Schulumlage mit 1.200.843,3 €

1408 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- 10.000 Finanzerträge
Die Zinsen für Geldanlagen sind zum einen wieder gesunken, zum anderen stehen weniger liquide Mittel zu Verfügung.

- 60.600 Finanzaufwendungen
Für die 2026 neu aufzunehmenden Darlehen sind die anteiligen Zinsen mit einem Zinssatz von 4,5 % kalkuliert. Da 2025 „nur“ 4 Mio. € statt 9.528,1 Mio. € Darlehen aufgenommen wurden, passt der Vergleich der Ansätze nicht zu den tatsächlichen Berechnungen.

Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

2101 Wahlen

- 39.450 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Nach Abschluss der Kommunalwahl kann der Ansatz reduziert werden.

2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

- 15.000 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Die Erträge des gemeinsamen Ortspolizeibezirks wurden anteilig abgeplant.

+ 14.050 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die 2025 geplanten Mehraufwendungen für Sicherheitsausrüstungen der Ordnungspolizei, sowie die Ausstattung mit „Behördenfunkgeräten“ und die Fortbildungsaufwendungen können wieder reduziert werden.

- 80.000 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse
Durch den Austritt aus dem Polizeibezirk entfallen auch die Zuschüsse.

2103 Personenstandswesen

--

2104 Meldewesen

--

2105 Ortsgericht, Schiedsmann

--

2106 Brand- und Katastrophenschutz

Das ursprüngliche Ziel den Zuschussbedarf unter 600.000,00 € zu halten ist bereits 2025 nicht mehr realisierbar. Gestiegene Personalaufwendungen, Abschreibungen vermehrte Verbuchung der Anschaffungen im Ergebnis- und nicht im Finanzhausalt (800 € Grenze) und allgemeine Kostensteigerungen führen dazu, den Zuschussbedarf auf mindestens 800 T€ anzuheben.

- 69.800 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Aus dem Jahr 2025 sind nach teilweise erfolgter Ausschreibung verschiedene Anschaffungen wegen Lieferschwierigkeiten nicht erfolgt. Diese werden daher nochmals eingeplant.

65 T€ für den 2025 durchgeführten Austausch der Feuerschutzkleidung konnten abgeplant werden.

+28.000 Abschreibungen
Durch die Beschaffung der neuen Feuerwehrfahrzeuge und verschiedener Ausrüstungsgegenstände hat sich die Abschreibung erhöht.

2107 Friedhofs- und Bestattungswesen

- 13.000 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Die Erträge wurden der tatsächlichen Entwicklung angepasst.

- 7.400 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz wurde, orientiert an der tatsächlichen Entwicklung, reduziert.

2108 Öffentlicher Personennahverkehr

+11.6000 Abschreibungen
Durch verschiedener Beschaffungen (u.a. Geschwindigkeitstafeln…) hat sich die Abschreibung erhöht.

Fachbereich 2, Familie und Soziales

2201 Soziale Angelegenheiten

--

2202 Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten

- 21.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die vorsorglich eingeplanten Mittel für unter Umständen unterzubringende Geflüchtete konnten reduziert werden.

2203 Seniorenangelegenheiten

--

2204 Jugendarbeit

--

2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

- 45.000 Kostenersatzleistungen und Erstattungen
Basierend auf den vorl. Ergebnis 2025 und dem aktuellen Ist wurden der Ansatz reduziert. In der Kita Stiftstraße wird seit 2023 da Mittagessenn direkt vom Caterer abgerechnet. Auch fielen keine Erstattungen von Lohnersatzleistungen an.

+ 82.800 Erträge aus Zuweisungen
Die jährliche Steigerung der vom Land Hessen beschlossene Freistellung von den Kindergartenbeiträgen (seit 1. August 2018) wurde bei den Zuschusseingängen und bei der Weiterleitung der anteiligen Zuschüsse an die kirchlichen Kinderbetreuungseinrichtungen berücksichtigt. Der gemeindliche Anteil erhöht sich.
Ebenfalls Erträge aus dem Förderprogramm Starke Kitas, Starke Teams

+489.800 Personalaufwand
Der Personalaufwand für die beiden 2025 übernommenen Naturkindergärten wurden etatisiert.

+25.400 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Auch hier mussten Mittel für die Naturkitas eingeplant werden.

2206 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

- 107.200 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen
Die bisher erhaltenen Zuschüsse für die Naturkitas entfallen hier.

- 538.600 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz wird reduziert, da hier die bisher an die Betreiber der Naturkitas festen Aufwendungen für die Fremdleistung (Betrieb Naturkita) gezahlt wurden.

- 331.100 Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse sowie besondere Finanzzuweisungen
Hier werden die Zuschüsse an die kirchlichen Kindergärten, die neue KBE Dornberg, Kinderkrippe Teddybären und der Waldkindergarten Traisa ausgezahlt (einschließlich der Landesförderung für die Kinderbetreuung).
Aufgrund der Abrechnungen 2025 wurden die Zuschüsse entsprechend reduziert.

2207 Kultur und Heimatförderung
- -

2208 Förderung des Sports
- -

Fachbereich 3, Bauen und technische Dienste

3101 Sportstätten
+ 16.700 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Orientiert an den laufenden Buchungen muss der Ansatz wegen höherer Kosten für den Wasserbezug erhöht werden.

3102 Städtebauliche Planung
- 37.400 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Orientiert an den laufenden Buchungen kann der der Ansatz wegen geringere Kosten für Aufwand für Planungs- und Ingenieurleistungen reduziert werden.

3103 Bauverwaltung
- -

3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Allgemein mussten die Kostensteigerungen bei dem Energiebedarf und den aktualisierten Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt werden. Zur Information der Politik über die größeren Maßnahmen sind diese mit den einzelnen Kostenstellen im Folgenden dargestellt. Große Teile der in den Jahren 2023 und 2024 vorgesehenen Unterhaltungsmaßnahmen konnten nicht umgesetzt werden und wurden erneut eingeplant. Die Übersicht ist ggü. dem Haushalt unverändert.

Insgesamt standen für 2025 und 2026 noch ca. 858 T€ Einzelmaßnahmen auf der Agenda zur Unterhaltung und Sanierung der gemeindlichen Liegenschaften.
1,285 Mio. € der ursprünglichem Maßnahmenliste wurden nach 2027 geschoben.

- 7.100 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Orientiert am laufenden Ist wurde der Ansatz reduziert.

+ 55.800 Erträge aus Sonderposten
Die erhaltenen Zuschüsse für gemeindliche Gebäude (Kita Dornberg) werden anteilig aufgelöst und erhöhen den Ansatz.

+ 325.50 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die tatsächlichen Veränderungen lassen sich nicht betragsgenau darstellen, da Erhöhungen der Ansätze im Jahr 2024, die für bestimmte Unterhaltungsmaßnahmen eingeplant wurden, wenn sie erledigt sind im Folgejahr wieder abgeplant werden.

Die Aufwendungen liegen, aufgrund der geplanten bzw. durchgeführten Maßnahmen, rund 325.500 T€ über dem Ansatz 2026.

Die drei größten Mehraufwendungen entstehen bei

Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	129.300,00
Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	56.750,00
Fremdreinigung	56.500,00
Summe	242.550,00

Wegen des zu erwartenden Defizits im Ergebnishaushalt wurden bereits im Vorfeld erhebliche Mittel für 2025 und 2026 abgeplant und nach 2027 geschoben.

Im Folgenden, nach den Kostenstellen des Produktes sortiert, eine Übersicht über größere Unterhaltungsmaßnahmen.

3105-001 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein
- -

3105-011 Rathaus Nieder-Ramstadt
+ 26.700 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Sanierungen im Rathaus (Foyer, Einwohnermeldeamt) müssen die fehlenden Mittel nachgezogen werden.

3105-055 Feuerwehrhaus Waschenbach
+ 20.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die beiden Hallentore müssen ersetzt werden. Die letzte Prüfung führte zu Beanstandungen. Für die Tore gibt es keine Ersatzteile mehr.

3105-106 Kita Dornberg
+ 14.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Betriebskosten für die Heizung müssen erhöht werden.

3105-115 Naturkita Nieder-Beerbach
+ 17.300 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Davon 10 T€ für die (neue) Fremdreinigung.

3105-116 Naturkita Trautheim
+ 22.850 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Davon 14 T€ für die (neue) Fremdreinigung, Instandhaltung Gebäude und Ausstattung 5 T€ und 1.300,00 für Strom.

3105-351 Gaststätte Bürgerzentrum Nieder-Ramstadt
+ 68.100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Mittel sind für die notwendigen Sanierungsarbeiten nach dem Pächterwechsel erforderlich. Gleichzeitig musste die vorübergehende Nutzung des „blauen Salons“ als Bürgerbüro zurückgebaut werden.

3105-402 Trauerhalle Nieder-Beerbach
51.900 Für die Instandhaltung der Tür- und Glasfenster und verschiedener Holzteile am Dach sowie die Erneuerung des Friedhofsvorplatzes und der Treppe sind die Mittel erforderlich. Die Sanierung läuft.

3106 Freibad
+ 36.550 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Davon entfallen 32 T€ auf den Einsatz von Leiarbeitskräften.

3201 Abfallwirtschaft
- -

3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

124.900 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Neben der Reduzierung des Ansatzes für den Stromverbrauch (- 34,7 T€) mussten die Mittel für die Instandhaltung von Sachanlagen um 162 T€ erhöht werden. Dabei rund 70 T€ für Verbesserrungen im Straßenbereich lt. Mängelmelder und 20 T€ für die statische Nachrechnung und ein Instandsetzungskonzept der Brücke in der Dornwegshöhstraße.

3203 Straßenreinigung

6.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz für Streusalz musste angepasst werden.

3204 Parkeinrichtungen

- -

3400 Technische Dienste (Bauhof)

- 37.300 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Im Wesentlichen wurden Kosten der Softwarepflege (-27 T€) und Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung (-5,5 T€), orientiert an der tatsächlichen Entwicklung, reduziert.

- 40.400 Erlöse der internen Leistungsverrechnungen
Aufgrund der Entwicklung bei den Arbeitsaufträgen musste der Ansatz für die Erlöse angepasst werden.

Das negative Jahresergebnis des Bauhofes (nach interner Leistungsverrechnung) insgesamt hat sich gegenüber dem Ansatz 2026 um 129.100,00 € auf 497.950,00 € verschlechtert.
Dies insbesondere durch den gestiegenen Aufwand für das Personal und für die Abschreibungen.

3700 Abwasser

- 66,5 T€ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Die Erträge aus den Abwassergebühren wurden der tatsächlichen Entwicklung angepasst.

+ 368.800 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Neben kleineren Ansatzkürzung sind hauptsächlich folgende Maßnahmen für die Steigerung der Aufwendungen verantwortlich.

100 T€ für die Sanierung/Reparatur von Straßeneinläufen/Sinkkästen.
60 T€ für die dringende Sanierung des Schaltschrankes in der Abwasserhebeanlage „In der Mordach“
260 T€ Für teilweise bereits erfolgte Sanierungen von Schachtbauwerken sind die Mittel zur Sicherung der Verkehrssicherheit notwendig.

- 98.500 Steueraufwendungen, einschließlich Umlagen
Die Umlage an den Abwasserverband Modau (Betreiber der Kläranlage) hat sich um den Betrag reduziert. Die Umlage wurde ab 1.1.2026 auf eine jährliche Abrechnung umgestellt.

Diese Änderungen führen insgesamt letztendlich dazu, dass das Jahresergebnis 2026 nach internen Leistungsbeziehungen ein Defizit von 755.250,00 € ausweist. (Haushaltsansatz 2026: Defizit von 458.150,00 €).

3800 Wasserversorgung

-75.000 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Nach der Jahressollstellung ist mit geringeren Gebührenerträgen, wie beim Abwasser zu rechnen.

+ 286.250 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz musste aufgrund der allgemeinen Kostensteigerungen erhöht werden. Mittel wurden u.a. eingeplant für:

3800-010 Wasserversorgung
- 20 T€ Der Ansatz für Planungsleistungen, wurde am lfd. Ist orientiert, reduziert.

3810-010 Wassergewinnung
+ 50 T€ Für den Wasserbezug von Hessenwasser sind mehr Mittel erforderlich.

3810-110 Brunnen
+ 29 T€ Am Brunnen am Sportplatz Nieder-Ramstadt musste die Filteranlage umgebaut werden.

3820-010 Hochbehälter
+20 T€ Im Hochbehälter Frankenhausen muss wegen geänderten Hygieneanforderungen die Luftführung geändert werden. Die mehrfachgeschobene Maßnahme muss jetzt umgesetzt werden.

3850-110 Rohrnetz
+ 170 T€ laufende Sanierungen von Wasserleitungen (Rohrbrüche)
- 15 T€ Der Ansatz für Planungsleistungen, wurde am lfd. Ist orientiert, reduziert.

3850-810 Messeinrichtungen
-15 T€ Die Fremdleistungen zum Zähleraustausch konnten durch vermehrten Einsatz vom eigenen Personal, reduziert werden.

0 Kosten der internen Leistungsbeziehungen
Die Kosten der internen Leistungsbeziehungen sind unverändert. Das betrifft die Veranschlagung der kalk. Zinsen für das Anlagenkapital (siehe auch Ziffer 8.1 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, Aufwendungen, letzte Position „99.“).

Diese Änderungen führen insgesamt dazu, dass sich der Fehlbetrag aus dem Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen 90,8 T€ € auf 493,1 T€ € erhöht.

3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
- -

3202 Öffentliche Gewässer

+ 10.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für verschiedene Sanierungen an den Böschungen der Bachläufe sind die Mittel erforderlich.

3303 Umweltschutz

- 11.100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die im Vorjahr erhöhten Mitte für die Öffentlichkeitsarbeit wurden wieder reduziert.

9. Personalaufwendungen und Stellenplan

Entgegen der ursprünglich gemeinschaftskassenweit vorgesehenen Darstellung nur der steuerungsrelevanten Produkte im Haushalt müssen, bedingt durch die Forderung der GemHVO und der Kommunalaufsicht, im Haushalt alle Produkte separat dargestellt werden.

Da viele Mitarbeitende in mehreren Produkten arbeiten, die Personalkosten aber nur aus einer Kostenstelle bezahlt werden, hätte dies zur Folge, dass die Personalaufwendungen nicht produktbezogen dargestellt werden. Daher wurden die Daten des Zeitaufschriebs 2008, aktualisiert mit den Werten der Folgejahre als Grundlage für die Verteilung der Personalaufwendungen auf die einzelnen Produkte genutzt.

Deshalb wurden die Personalaufwendungen für deckungsfähig im ganzen Haushalt erklärt.

Dort, wo die Mitarbeitenden für andere Querschnittseinheiten (Produkte im Fachbereich oder auch für andere Fachbereiche) tätig werden, wird dies über die Kosten- und Leistungsrechnung letztendlich nachvollzogen. Damit wird erstmals über dieses System der tatsächliche Personalaufwand im Wege der internen Leistungsbeziehungen den Produkten zugeordnet.

Der Stellenplan ist als Anlage dem Haushaltsplan beigefügt.

Die im Stellenplan 2025 neu geschaffenen Stellen (betrifft nur den Kinderbetreuungsbereich) können nach und nach besetzt werden. Diese wurden insbesondere nach Übernahme der Trägerschaft der neuen Einrichtungen, zum 01.08.2025, teilweise besetzt.

Auch weiterhin ist ein sinkendes Niveau bei den Bewerbenden erkennbar. Regelmäßig finden Stellenbesetzungsverfahren statt, in dem kein Bewerber die notwendige Qualifikation besitzt, sodass Stellen mehrfach ausgeschrieben werden müssen. Zudem ist eine Zunahme von bereits ausgewählten Bewerbern zu verzeichnen, die zum Teil erst kurz vor Vertragsbeginn die Stelle wieder absagen. Dadurch verzögern sich Nachbesetzungen schnell um mehrere Monate.

Durch die starren tariflichen Regelungen in der Eingruppierung ist es von daher unerlässlich, sich als Arbeitgeber mit weiteren Benefits für die Beschäftigten von den umliegenden Kommunen abzuheben, um an Attraktivität zu gewinnen.

Die Ansätze für nicht besetzte Stellen aus 2025 wurden mit 50% der Personalaufwendungen eingeplant.
Die Ansätze für im Haushalt 2026 neu aufgenommene Stellen wurden ebenfalls nur mit einem Ansatz für sechs Monate berechnet.

Altersteilzeit zum 01.01.2026

Bei der Gemeinde Mühltal gibt es aktuell keine Altersteilzeitvereinbarungen.

Befristete Beschäftigungsverhältnisse zum 01.01.2026

Zum 1.1.2026 bestehen die folgenden befristeten Beschäftigungsverhältnisse, die nicht im Stellenplan Teil A - C enthalten sind.
Summarisch entsprechen diese 7,33 Stellen á 39 Std.

Der stundenmäßig größte Teil der befristeten Stellen ist in den Kinderbetreuungseinrichtungen (211 Std. von 286 Std.).

Fach-bereich	Sachgebiet	Befristung bis	Stunden	Grund der Befristung
2	KiTa Stiftstraße	05.03.2027	20	Werkstudent
2	KiTa Stiftstraße	31.10.2027	35	Elternzeitvertretung
2	KiTa Stiftstraße	18.02.2026	39	FOS Fachpraktische Ausbildung - Taschengeldpraktikantin
2	KiTa Stiftstraße	15.04.2026	39	FSJ freiwilliges Soziales Jahr
2	KiGa Schatzkiste	31.07.2026	39	FSJ freiwilliges Soziales Jahr
2	Naturkita Nieder-Beerbach	19.07.2026	39	FSJ freiwilliges Soziales Jahr
3	Klima und Umwelt	31.08.2026	12	Werkstudent (gedeckt durch Stundenreduzierung)
3	Bauhof, Grünpflege	31.12.2027	39	Krankheitsvertretung
4	Midkom	31.08.2028	6	Fahrerin
4	Midkom	31.08.2026	6	Fahrerin
3	Straßenverkehrsbehörde	31.01.2026	12	Zweckbefristung Glasfaser
= Summe:			**286**	
entspricht Vollzeitäquivalenz:			**7,33**	

Besoldungserhöhung

Für die Beamtinnen und Beamten ist eine Besoldungserhöhung zum 01.07.2026 um 3,02%, mindestens jedoch 110,00 €, vorgesehen, die jedoch gesetzlich noch nicht umgesetzt wurde.
Dies ist in den Personalkosten des Nachtrages für den Haushalt 2026 folglich noch nicht eingearbeitet.

Tariferhöhung für öffentlich Beschäftigten

Der aktuelle Tarifvertrag ist bis zum 31.03.2027 gültig. Für seine Laufzeit von 27 Monaten wurden zwei Tariferhöhungen beschlossen. Bereits zum 01.04.2025 erfolgte eine Anhebung von 3,0%, mindestens jedoch 110,00 €. Die zweite Anpassung von 2,8% wurde zum 01.05.2026 umgesetzt. Beide Erhöhungen sind in den Personalkosten des Nachtrages 2026 enthalten.

Sozialversicherungsbeiträge

Die aktuellen Beitragssätze für die Sozialversicherungskosten im Bereich der Beschäftigten sind in den Personalkosten für den Nachtragshaushalt 2026 eingeplant und enthalten.
Der Beitragssatz zur Pflegeversicherung beträgt weiterhin 3,6 %. Der Arbeitgeberanteil beträgt 1,80%. Der Arbeitnehmer wird, je nach Kinderanzahl, mit 0,25% weniger belastet, wohingegen der Arbeitgeberanteil immer gleich bei 1,80% liegt. Kinderlose Arbeitnehmer nach dem 23. Lebensjahr zahlen einen um 0,6% höheren Beitrag in die Pflegeversicherung, insgesamt 4,2 %, wovon der Arbeitgeber ebenfalls nur 1,8% trägt.
Durchweg haben alle Krankenkasse zu Jahresbeginn 2026 Ihren kassenindividuellen Zusatzbeitrag erhöht.
Die Beiträge der anderen Sozialversicherungszweige haben sich im Vergleich zu 2025 nicht verändert.

Zusatzversorgungskasse

Keine Änderung beim Beitragssatz zur Zusatzversorgungskasse. Dies Kosten sind in der Personalkostenberechnung für den Nachtragshaushalt 2026 enthalten.

Der Stellenplan 2026 weist gegenüber dem Stellenplan 2025 nur geringe Abweichungen auf.

a) Teil A Beamte

Die bereits im Stellenplan 2025 eingeplante Beamtenstelle nach A 14 wurde dem Fachbereich 1, für die künftige Besetzung des Verwaltungsleiters/Fachbereichsleiters, zugeordnet.

Weiterhin bleibt im Bereich Finanzen eine Beamtenstelle nach A 13 (Sachgebietsleitung Finanzen) bestehen. Die zweite, eingeplante Stelle hier, ist mit einem kw-Vermerk (Ruhestand des Stelleninhaber) versehen.

Die Beamtenstelle im Fachbereich 3 fällt aufgrund des Ruhestandseintritts des Stelleninhabers künftig weg (Stelle ist mit einem Tarifbeschäftigten besetzt).

b) Teil B Beschäftigte

Im Bereich des Vorzimmers wurde eine Stelle, aufgrund von gestiegener Presse- und Social-Media Arbeit, um 5 Stunden aufgestockt.

Die Stelle des Hallenwartes für die Kreissporthalle ist entfallen. Diese Aufgaben übernimmt seit 01.04.2025 der Landkreis Darmstadt-Dieburg.

Im Bereich Liegenschaften ist eine weitere Stelle für die Sachbearbeitung eingeplant worden. Die Stelle der Sachgebietsleitung ist mit einem Tarifbeschäftigten nachbesetzt worden. Die Beamtenstelle ist hierfür ersatzlos entfallen.

12 unbesetzte Stunden der Umweltberatung sind entfallen.

Es wurde eine neue Teilzeitstelle für den Bereich Wertstoffhof eingeplant. Die zweite Stelle wurde um 3 Wochenstunden erhöht.

Die Stelle der Abwasserfachkraft ist entfallen. Diese Aufgaben werden vom Abwasserverband übernommen.

Im Fachbereich 3 sind 1,4 Stellen, die mit langfristig erkrankten Mitarbeitenden sowie aufgrund von Renteneintritt und nun ausgeschieden sind, nicht mehr eingeplant.

Es wurden zwei neue Teilzeitstellen für die Fahrer der Midkom eingeplant, damit die Stellen unbefristet besetzt werden können.

Auch in 2025 wurden mehrere Stellen neu bewertet und es erfolgte eine tarifgerechte Anpassung der Eingruppierung der Bestandsstellen.

c) Teil C Sozial- und Erziehungsdienst

Hier wurden, wie im Vorjahr, in allen Kinderbetreuungseinrichtungen die notwendigen Personalstunden nach dem gesetzlichen Schlüssel ermittelt.

Die bereits im Stellenplan 2025 eingeplanten zusätzlichen Stellen für neue Einrichtungen (Naturkitas) wurden übernommen und den beiden Standorten entsprechend zugeordnet.

d) Teil D: Zusammenstellung

Insgesamt ergibt sich eine Differenz von -0,71 Stellen im Vergleich zum Stellenplan 2025.

Übersicht Auszubildende u.a.

Für die Ausbildung im Bereich der Erzieher sind weiterhin 6 Stellen der praxisintegrierten vergüteten Ausbildung (PivA) vorgesehen. Die Anzahl der PivA Auszubildenden bleibt unverändert bei 6 (PivA = Praxisintegrierte vergütete Ausbildung).

10. Mittelfristige Finanzplanung

Die Regelungen für die mittelfristige Finanzplanung ergeben sich aus § 101 HGO und § 9 GemHVO. Nach § 101 HGO hat die Gemeinde ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen, wobei das erste Planungsjahr das laufende Wirtschaftsjahr ist.

Gemäß den vorgenannten gesetzlichen Regelungen beinhaltet die mittelfristige Finanzplanung Übersichten über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen, die geplanten Rücklagenentnahmen, die Finanzmittelzuflüsse und Finanzmittelabflüsse aus der Verwaltungs- und Investitionstätigkeit für die dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre.

Der Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen, in dem die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dargestellt werden. Dieses Investitionsprogramm ist als Anlage dieser Haushaltssatzung beigefügt.

10.1 Finanzplanungserlass

Nach § 9 Abs. 3 GemHVO sollen in der mittelfristigen Finanzplanung die bekannt gegebenen Orientierungsdaten des Landes Hessen berücksichtigt werden. Für den Finanzplanungszeitraum bis 2029 liegt der Finanzplanungserlass des HMdIuS vom 30. September 2025 (Az.: 0005-IV2-43a09-00003#2025-00001 StAnz. 43/2025 S. 1.128) vor.

Die Orientierungsdaten und den Finanzplanungserlass der „Kommunalen Finanzplanung bis 2029 haben wir aufgrund der wichtigen inhaltlichen Aussagen vollständig abgedruckt.

Kommunale Finanzplanung und Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2029

I. Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Jahre 2026 bis 2029

Die Orientierungsdaten enthalten Hinweise auf die nach gegenwärtigem Rechtsstand voraussichtlichen Entwicklungen wichtiger Ertrags- und Aufwandspositionen in den kommunalen Haushalten. Die Einnahmeansätze basieren im Wesentlichen auf den Ergebnissen des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom Mai 2025.

Zusätzlich wurden bereits die zu erwartenden Auswirkungen des Investitionssofortprogramms der Bundesregierung sowie die vom Bund vorgesehene Entlastung der Gemeinden über den Gemeindeanteil an den Steuern vom Umsatz berücksichtigt.

Die Orientierungsdaten im gesamtwirtschaftlichen Kontext:

Gegenwärtig befindet sich die deutsche Wirtschaft noch immer in einer schwierigen Lage. Zu den bereits bestehenden konjunkturellen und strukturellen Belastungen treten nunmehr auch die internationalen Handelskonflikte und die Zollpolitik der USA hinzu, wodurch die wirtschaftspolitische Unsicherheit weltweit erheblich erhöht wird. Die damit verbundene Abschwächung der Weltwirtschaft trifft auch die deutschen Unternehmen.

Laut der Frühjahrsprojektion der Bundesregierung dürfte der Zuwachs des Bruttoinlandsprodukts in diesem Jahr in realer Rechnung bei 0,0 % liegen und weiterhin stagnieren. Gegenüber der Herbstprojektion 2024 wurde das erwartete BIP-Wachstum für 2025 damit um 1,1 % abgesenkt.

Im Jahr 2026 wird wieder mit einem preisbereinigten Zuwachs der Wirtschaftsleistung gerechnet (+1,0 %). Diese Steigerung wird unter anderem durch die Impulse aus dem Sondervermögen Infrastruktur erwartet.

Hinweise zu den Orientierungsdaten:
Die Ausgleichsleistungen für Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs für die Jahre ab 2025 verändern sich entsprechend der Veränderungsrate des bundesweiten Aufkommens der Steuern vom Umsatz.

Der Kommunale Finanzausgleich ist in den vergangenen Jahren umfassend evaluiert worden. Vor dem Hintergrund der anhaltend hohen geopolitischen Spannungen, Handelsstreitigkeiten zwischen

den USA und Europa und den daraus resultierenden gesamtwirtschaftlichen Risken wird auch in den Jahren 2026 und 2027 am Festbetragsmodell festgehalten, um ein hohes Maß an Stabilität und Planungssicherheit für die hessischen Kommunen zu gewährleisten.

Das Hessische Ministerium der Finanzen wird nach Vorliegen der für den kommunalen Finanzausgleich relevanten Daten für jede Gemeinde die Grundlagen für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen und Umlagen für das Ausgleichsjahr 2026 schnellstmöglich bekanntgeben.

Wie die nachstehende Übersicht zeigt, bleiben in den nächsten Jahren die Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage konstant. Die Gemeinden können mit diesen Angaben nach sorgfältiger Schätzung ihres Gewerbesteueraufkommens die abzuführende Gewerbesteuer- und Heimatumlage genauer berechnen.

Voraussichtliche Entwicklung des Vervielfältigers (Punkte) für die Gewerbesteuerumlage und Heimatumlage

Jahr	Vervielfältiger **Gewerbesteuerumlage** nach § 6 Abs. 3 GFRG		Vervielfältiger **Heimatumlage** nach § 1 Abs. 2 Gesetz über die Heimatumlage	Gesamtvervielfältiger
	Bund	Länder		
2025	14,5	20,5	21,75	56,75
2026	14,5	20,5	21,75	56,75
2027	14,5	20,5	21,75	56,75
2028	14,5	20,5	21,75	56,75

Orientierungsdaten für die Finanzplanung der hessischen Kommunen
der Jahre 2026 bis 2029

- Veränderung gegenüber Vorjahr in Prozent (gerundet) -

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029
A. Steuereinnahmen				
1.1 Gemeindeanteil an Lohnsteuer, veranlagte Einkommensteuer und Zinsabschlag [1)]	**+3**	**+5**	**+5**	**+5**
1.2 Kompensationsmittel Familienleistungsausgleich [2)]	**+3 1/2**	**+3**	**+3 1/2**	**+3**
2. Gemeindeanteil an den Steuern vom Umsatz [3)]	**+18**	**+23**	**+10 1/2**	**-12 1/2**
3. Gewerbesteuer (brutto) [4)]	**+3 1/2**	**+ 1/2**	**+2**	**+5 1/2**
4. Grundsteuer A	**0**	**0**	**0**	**0**
5. Grundsteuer B	**+1 1/2**	**+1 1/2**	**+1 1/2**	**+1 1/2**
B. Kommunaler Finanzausgleich				
1. KFA-Ausgleichsvolumen [5)]	**+4**	**+1 1/2**	**+ 1/2**	**+3**
2. Schlüsselzuweisungen [6)]	**+5 1/2**	**+2**	**+ 1/2**	**+5 1/2**
C. Ausgaben				
1. Gewerbesteuerumlage [7)]	**+3 1/2**	**+ 1/2**	**+2**	**+5 1/2**
2. Heimatumlage [8)]	**+3 1/2**	**+ 1/2**	**+2**	**+5 1/2**

1) Ist-Wert 2024: 4.535,2 Mio. Euro Schätz-Wert 2025: 4.577,8 Mio. Euro

2) Ist-Wert 2024: 278,0 Mio. Euro Schätz-Wert 2025: 286,2 Mio. Euro

3) Ist-Wert 2024: 718,8 Mio. Euro Schätz-Wert 2025: 756,4 Mio. Euro

4) Ist-Wert 2024: 7.579,8 Mio. Euro Schätz-Wert 2025: 7.520,9 Mio. Euro

5) Festbetrag 2026: 7.405 Mio. Euro; Festbetrag 2027: 7.532 Mio. Euro

6) Teilschlüsselmassen (Veränderung gegenüber Vorjahr in Prozent, gerundet):

	2026*	**2027**	**2028**	**2029**
kreisangehörige Gemeinden	-1/2	+2	+2	+5 ½
kreisfreie Städte	+23 ½	+2	-4 ½	+5 ½
Landkreise	+1 ½	+2	+2 ½	+5 ½

*2026 unter erstmaliger Berücksichtigung veränderter Quoten für die Teilschlüsselmassen infolge der Kreisfreiheit der Stadt Hanau

7) Ist-Wert 2024: 630,6 Mio. Euro Schätz-Wert 2025: 638,8 Mio. Euro

8) Ist-Wert 2024: 391,9 Mio. Euro Schätz-Wert 2025: 397,0 Mio. Euro

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass es sich bei den Orientierungsdaten um landesweite Durchschnittswerte handelt, die für die einzelne Gemeinde oder den einzelnen Gemeindeverband lediglich Anhaltspunkte bei der Aufstellung des Haushaltsplanes bzw. der Finanzplanung geben sollen. Bei der Planung der

Erträge und Aufwendungen können spezifische Besonderheiten in den Kommunen im Einzelfall zu Ergebnissen führen, die von den Orientierungsdaten erheblich abweichen. Es bleibt deshalb Aufgabe jeder Gebietskörperschaft, anhand der Durchschnittswerte entsprechend den örtlichen Gegebenheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte in eigener Verantwortung selbst zu ermitteln. Dies gilt insbesondere für die Gewerbesteuer, die starken Schwankungen unterliegen kann.

II. Haushalts- und Wirtschaftsführung und aufsichtsrechtliche Vorgaben für die Haushaltsgenehmigung 2026

1. Allgemeine Lage der Kommunalfinanzen

a) Im Hinblick auf die ungewissen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen haben die hessischen Kommunen für das **Haushaltsjahr 2024** weiterhin eher vorsichtige Haushaltspositionen angesetzt und wiesen planerisch über alle hessischen Kommunen hinweg ein Defizit im ordentlichen Ergebnis von etwas über 941 Mio. Euro aus. Nach Auswertungen des über die Kommunal Data Hessen erhobenen voraussichtlichen Ist 2024 (Abfrage zum 30.04.2025) gestaltete sich der Haushaltsvollzug besser. Die hessischen Kommunen konnten in ihrer Gesamtheit das Defizit im voraussichtlichen ordentlichen Ergebnis um 648 Mio. Euro auf 293 Mio. Euro reduzieren
Von 442 hessischen Kommunen erreichten 242 ein jahresbezogen ausgeglichenes ordentliches Ergebnis. Von den verbleibenden 200 Kommunen konnten 176 durch vorhandene Rücklagen den Ausgleich in der Ergebnisrechnung darstellen. 24 Städten und Gemeinden gelang der gesetzliche Ausgleich in der Ergebnisrechnung nicht. Somit haben insgesamt 95 % der hessischen Kommunen das gesetzliche Gebot des Haushaltsausgleiches im ordentlichen Ergebnis in der Rechnung einhalten können, was gegenüber dem Vorjahr einem Rückgang um 2 Prozentpunkte entspricht.

   Das Defizit von 293 Mio. Euro im Jahr 2024 hat zu einem Rückgang des Rücklagenpolsters der hessischen Kommunen um 150 Mio. Euro geführt. Sie weisen nun nach Ergebnisverwendung rein rechnerisch Rücklagen in einer Gesamthöhe von rund 8,1 Mrd. Euro auf.

   Die Entwicklung in der Finanzrechnung verschlechtert sich deutlich gegenüber 2023. Die Vorgaben für eine ausgeglichene Finanzrechnung erfüllten 231 (Vorjahr 349) hessische Kommunen (52 %, Vorjahr 79 %). 173 Kommunen (39 %) mussten auf ungebundene Liquidität zurückgreifen, um Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und gegebenenfalls an die Hessenkasse gewährleisten zu können. Damit konnten im Jahr 2024 insgesamt 91 % der Kommunen die Finanzierung ihrer Auszahlungen zur ordentlichen Kredittilgung und ggf. an die Hessenkasse darstellen. 38 Kommunen (9 %) (eine kreisfreie Stadt, acht Landkreise und 29 kreisangehörige Kommunen) verfügten zu Beginn des Jahres 2024 nicht über genügend vorhandene Liquidität, um ihre rechnerischen Ausgleichslücken zu schließen. 31 Kommunen geben daher bei der Liquiditätsabfrage an, überjährige Liquiditätskredite zu haben (eine kreisfreie Stadt, acht Landkreise und 22 kreisangehörige Kommunen).

b) Für das laufende **Haushaltsjahr 2025** generierten die hessischen Gemeinden nach den aktuellen Zahlen des Hessischen Statistischen Landesamts zum Gewerbesteueraufkommen im ersten Halbjahr 2025 Gewerbesteuereinnahmen von rund 3,6 Mrd. Euro. Damit liegen sie mit einem Mehrertrag von 31,7 Mio. Euro über den Gewerbesteuereinnahmen des Vorjahreshalbjahres (3,58 Mrd. Euro). Damit erreichten die Gewerbesteuereinzahlungen einen neuen Höchststand.

2. Haushaltsausgleich im Jahr 2026

a) Haushaltsausgleich im Jahr 2026

Für die Aufsichtsbehörden ist die Handlungsfähigkeit der Kommunen von zentraler Bedeutung. Genehmigte Haushalte sind dafür essentiell. Die Aufsichtsbehörden werden im Rahmen der geltenden Gesetze weiterhin verstärkt darauf hinwirken, dass die Städte, Gemeinden und Landkreise auch in den folgenden schwierigen Haushaltsjahren zeitnah Genehmigungen erhalten können.

Ermessens- und Handlungsspielräume haben die Aufsichtsbehörden zu nutzen, um im Einzelfall auch für unausgeglichene Haushalte eine Genehmigung unter entsprechenden Auflagen und Bedingungen herbeizuführen, damit die Kommunen handlungsfähig bleiben. Dabei ist die individuelle Situation je Kommune genau in den Blick zu nehmen. Belastungen der Bürgerinnen und Bürger sind dabei mit zu berücksichtigen.

Folgende Maßnahmen erleichtern dabei die Genehmigungsfähigkeit:

- **Die bis zum 31. Dezember 2024 aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses erwirtschafteten Mittel können weiterhin neben den ca. 8 Mrd. Euro an ordentlichen**

Rücklagen zum Haushaltsausgleich herangezogen werden.

- **Die frei verfügbare Liquidität kann weiterhin herangezogen werden, um die Genehmigungsfähigkeit eines unausgeglichenen Finanzhaushalts herbeizuführen, ohne dass es hierzu eines vorherigen Einvernehmensverfahrens mit der nächsthöheren Aufsichtsbehörde bedarf.**
- **Die Beibehaltung der Möglichkeit pauschaler Kürzungen bei Aufwendungen und Auszahlungen schafft mehr Flexibilität und Spielräume für Anpassungen im Haushaltsvollzug.**
- **Die Stundung der Hessenkassenbeiträge bleibt auch für 2026 unbürokratisch gestaltet und schafft Entlastung.**
- **Liquiditätspuffer, die nicht gebildet werden, werden nicht beanstandet.**
- **Grundsätzlich sollen bereits bestehende freiwillige Leistungen in Bezug auf die Sport- / Vereinsförderung sowie allgemein das Ehrenamt und Schwimmangebote auch bei defizitären Haushalten nicht beanstandet bzw. mit Auflagen verbunden werden. Steigerungen der freiwilligen Leistungen, die sich nicht durch zusätzlichen Personal- und/oder Leistungsumfang ergeben, sondern beispielsweise aufgrund natürlicher Sachkosten- und/oder Tarifsteigerungen, bleiben bei der Ermittlung des Defizits außen vor und sind durch die Kommune entsprechend darzulegen.**

Auch das kommende Haushaltsjahr wird weiterhin von hohen Unsicherheiten hinsichtlich der weiteren wirtschaftlichen Entwicklung, insbesondere aufgrund unsicherer geopolitischer und wirtschaftspolitischer Entwicklungen, geprägt sein. Während sich die Wirtschaft zudem nur langsam erholt, sehen sich die Kommunen vielfältigen finanziellen Herausforderungen und einer angespannten Finanzlage gegenüber. Steigende Personal- und Sozialaufwendungen bzw. -auszahlungen sowie strukturelle Herausforderungen (wie der überwiegend demografisch bedingte Fachkräftemangel, notwendige Anpassungen an den Klimawandel, Aufholen der Rückstände in der Digitalisierung etc.) führen zu erheblichen finanziellen Einschränkungen und Belastungen. Gleichzeitig besteht teilweise ein erheblicher Investitionsrückstand. Hinzu kommt die schwierige Situation der kommunalen Krankenhausträger. Die Krankenhausreform und die unsichere Gesamtlage in diesem Bereich bringen die kommunalen Krankenhausträger in eine schwierige finanzielle Situation. Als Auswirkungen des Investitionssofortprogramms des Bundes können einzelne Kommunen möglicherweise nicht vollständig kompensierte Steuermindererträge bzw. -einzahlungen treffen.

Trotz der dargestellten Unsicherheiten über die weitere wirtschaftliche Entwicklung ist aufgrund bestehender Rücklagen sowie liquider Mittel weiter davon auszugehen, dass die Pflicht zum gesetzlichen Haushaltsausgleich bzw. die Deckung der Ausgleichslücke von den Kommunen auch im Jahr 2026 vielfach noch bewältigt werden kann.

Soweit Städte, Gemeinden und Landkreise von der Soll-Vorschrift des § 92 Abs. 4 HGO zum Haushaltsausgleich abweichen, werden die Aufsichten die Auswirkungen der beschriebenen aktuellen Umstände auf die Haushalts- und Finanzplanung der jeweiligen Kommune, die vorhandenen Konsolidierungspotenziale, die für die Aufgabenwahrnehmung erforderliche Investitionstätigkeit sowie die Fähigkeit, vorübergehende Defizite mit Überschüssen der Folgejahre wieder zu erwirtschaften, angemessen berücksichtigen und gegebenenfalls von den Möglichkeiten Gebrauch machen, Genehmigungen unter Bedingungen und Auflagen zu erteilen. Auch die Reduzierung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kredite ist in Betracht zu ziehen. Auf Hinweis 7 zu § 103 HGO wird Bezug genommen sowie auf die Regelungen des § 107 HGO hingewiesen.

b) Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde

Die Haushaltsgenehmigungen bedürfen weiter des Einvernehmens der nächsthöheren Aufsichtsbehörde, wenn der Haushaltsausgleich gem. § 97a Nr. 1 i. V. m. § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO im Ergebnishaushalt unter Einbeziehung von Rücklagen nicht erreicht wird bzw. im Finanzhaushalt die rechnerische Ausgleichslücke nicht durch bereinigte frei nutzbare Liquidität gedeckt werden kann.

Die Aufsichtsbehörde wird bei ihrer Entscheidung über die Erteilung des Einvernehmens auch die Konsolidierungsbemühungen der Kommune berücksichtigen, insbesondere bereits in den Vorjahren zum Zweck der Haushaltskonsolidierung erfolgte Hebesatzerhöhungen bei den Steuern im Verhältnis zum Durchschnitt/Median vergleichbarer Kommunen. Die Entscheidung über das Einvernehmen soll möglichst zügig erfolgen. Zusätzlich ist ein Einvernehmen erforderlich, wenn der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre beträgt (§ 92a Abs. 3 Satz 4 HGO).

c) Heranziehung außerordentliche Rücklage

Vor dem Hintergrund der hohen Unsicherheiten der wirtschaftlichen Entwicklung und der oben beschriebenen großen finanziellen Herausforderungen, können für das Haushaltsjahr 2026 diejenigen Kommunen, die gem. § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO einen Fehlbedarf oder gem. § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO einen Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis darstellen, den Fehlbedarf und den Fehlbetrag wahlweise mit Rücklagen ausgleichen, die aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (ordentliche Rücklage) oder aus bis zum 31.12.2024 entstandenen Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (außerordentliche Rücklage) gem. § 23 Abs. 1 GemHVO gebildet wurden.

d) Pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen

Zur Weiterführung der praktischen Erprobung werden abweichend von den Vorgaben des § 4 GemHVO pauschale Kürzungen bei den zahlungswirksamen Aufwendungen im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2026 zugelassen. Die Kommunen können auch für das Haushaltsjahr 2026 pauschale Kürzungen von ordentlichen Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent des Gesamtbetrages dieser Aufwendungen veranschlagen.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind entsprechend zu kürzen.

Grundsätzlich bleibt es der kommunalen Selbstverwaltung überlassen, wie diese pauschalen Kürzungen vollzogen werden. Die Kommune hat in eigenem Interesse durch geeignete Maßnahmen sicherzustellen, dass im Haushaltsvollzug die gesetzten Ziele eingehalten werden. Dies ist konkret im Vorbericht zum Haushaltsplan darzustellen.

Die pauschalen Kürzungen sind im Haushaltsplan so zu erfassen, dass diese bei der Ermittlung der Planaufwendungen in den Zeilen 11 bis 13 und 15 bis 18 sowie Zeile 22 des Ergebnishaushalts und der Planauszahlungen in den Zeilen 10 bis 17 des Finanzhaushalts bereits enthalten sind.

Die pauschalen Kürzungen sind somit als negative Planansätze den Planaufwendungen bzw. Planauszahlungen gegenüberzustellen und werden damit bei der rechnerischen Ermittlung des ordentlichen Ergebnisses bzw. des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit einbezogen.

Es ist ausreichend, die pauschalen Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen in einer der o.g. Zeilen zu berücksichtigen. Dabei sind die für den Haushalt beschlossenen Regelungen zur Deckungsfähigkeit zu beachten.

Die Höhe und Zuordnung der pauschalen Kürzungen sind im Vorbericht zum Haushalt gesondert darzustellen und zu erläutern. Die Erfahrungen aus dem Jahr 2025 sind dabei zu berücksichtigen.

Bei Budgetüberträgen ins Folgejahr ist sicherzustellen, dass die pauschalen Kürzungen bei der Ermittlung der Höhe der möglichen Übertragungen Berücksichtigung finden.

Das Instrument der pauschalen Kürzungen wird im Jahr 2026 mit Blick auf die Erfahrungen im Haushaltsjahr 2025 überprüft werden.

e) Stundungsverfahren zur Hessenkasse

Mit Gesetz vom 27. März 2025 (GVBl. 2025 Nr. 22) wurden die Vorschriften der Hessenkasse in Bezug auf das Stundungsverfahren für sog. Entschuldungskommunen für die Jahre 2025 und 2026 (s. § 2a Sonderregelung für die Jahre 2025 und 2026) rückwirkend zum 1. Januar 2025 geändert.
Die nach § 2a HessenkasseG mögliche Stundung des Jahresbeitrags für die Hessenkasse im Jahr 2026 kommt grundsätzlich in Betracht, sofern die Deckung einer Ausgleichslücke im Finanzhaushalt 2026 nicht dargestellt werden kann. Ungebundene Liquidität im Sinne des nach Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO vorzulegenden Musters 3 ist vorrangig einzusetzen.
Dies folgt aus der Gesetzesbegründung zu § 2a:
Die jeweils zuständige Kommunalaufsichtsbehörde wird prüfen, ob eine Ratenpause in den Jahren 2025 und 2026 dienlich ist, um einen Ausgleich des Finanzhaushalts zu erleichtern. Dabei bezieht sie vorrangig die Inanspruchnahme freier Liquidität (inkl. vorhandener Geldanlagen) sowie die Ausschöpfung von Konsolidierungspotentialen ein.
Die Entwicklung in den weiteren Planungsjahren bleibt hierbei unberücksichtigt. Da die notwendige Begründung nach § 2a Abs. 1 HessenkasseG der Aufsichtsbehörde im Rahmen der Genehmigungsprüfung darzulegen ist, kann über eine Stundung erst im Rahmen des jeweiligen Genehmigungsverfahrens entschieden werden.

Der Hessenkassenbeitrag ist im Haushaltsplan zu veranschlagen. Dies gilt auch dann, wenn die Kommune plant, einen Stundungsantrag zu stellen.

f) Genehmigung mit Auflagen bei defizitärer Haushaltswirtschaft

Verbleibt nach Abzug der pauschalen Kürzungen und ggf. der Stundung des Hessenkassenbeitrages ein Defizit, kann eine Genehmigung nur mit Auflagen erteilt werden.
Kommunen mit defizitärem Haushalt sollen weiterhin eine Genehmigung erhalten, um handlungsfähig zu bleiben. Allerdings müssen diese Kommunen stringente Auflagen hinnehmen, um die Defizite und die Verschuldung auf ein absolutes Minimum zu reduzieren, insbesondere bereits in den Vorjahren zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung erfolgte Hebesatzerhöhungen bei den Steuern im Verhältnis zum Durchschnitt/Median vergleichbarer Kommunen finden dabei Berücksichtigung.
aa) Überprüfung des Investitionskreditvolumens und ggf. Reduzierung im Einzelfall zur Vermeidung einer Nettoneuverschuldung. Vorrang haben gesetzliche Pflichtmaßnahmen, die eigenverantwortlich durch die Kommune zu priorisieren sind. Daneben kann die bisherige Umsetzungsquote für Investitionen berücksichtigt werden.
Soweit die Aufsichtsbehörde den veranschlagten Gesamtbetrag für Kreditaufnahmen nicht in voller Höhe genehmigt, hat die Gemeindevertretung im Rahmen eines Beitrittsbeschlusses die Haushaltssatzung entsprechend anzupassen.
bb) Reduzierung des Aufwands auf ein Mindestmaß.
Dazu gehört auch eine strenge Bewirtschaftung des Personalaufwands. Es sind grundsätzlich keine zusätzlichen Stellen im Stellenplan auszuweisen. Vorrangig sind offene Stellen im vorhandenen Stellenplan zu verwenden. Im Einzelfall soll bei überdurchschnittlich hohen Defiziten auch der Einstieg in den Stellenabbau erfolgen.
Dies erfolgt analog zu den aktuellen Personalmaßnahmen des Landes Hessen. Defizitären Kommunen wird daher empfohlen, bspw. im Rahmen des Haushaltssicherungskonzepts auch Personalabbaukonzepte zu erarbeiten bzw. bereits im laufenden Haushalt das Instrument einer Stellenbesetzungssperre umzusetzen.
cc) Die Genehmigung des Gesamtbetrags der Kredite kann unter dem Vorbehalt der Einzelkreditgenehmigung erteilt werden (§ 103 Abs. 4 Nr. 2 HGO).

3. Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) gem. § 92a Abs. 1 HGO entfällt in den Fällen, in denen der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie ggf. an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen und ggf. Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zur Verfügung steht.

Aufgrund der aktuell besonders zu berücksichtigenden Haushaltssituation der Landkreise und zum Schutz der kreisangehörigen Kommunen – insbesondere im Hinblick auf die aus der Kreis- und Schulumlage resultierenden Belastungen – kann in Abstimmung mit den Regierungspräsidien bei Landkreisen auf ein HSK für die Verfehlung des Haushaltsausgleichs im Haushaltsjahr 2026 verzichtet werden.

Für kreisangehörige Städte und Gemeinden sowie kreisfreie Städte ist für die Verfehlung des Haushaltsausgleichs im Haushaltsjahr 2026 weiterhin ein HSK erforderlich. Die Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes müssen sich auch in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung widerspiegeln (Hinweis Nr. 4 S. 4 zu § 92a HGO).

Es wird jedoch darauf hingewiesen, dass nach Abschaffung der Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes für den Fall, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden (§ 92a Abs. 1 S. 1 Nr. 2 HGO a.F.), die Kommunen nicht von der gesetzlichen Verpflichtung entbunden sind, für die Planungsjahre grundsätzlich den Haushaltsausgleich vorzusehen.

Für Kommunen mit hohen Konsolidierungsanforderungen (aufgrund von Fehlbeträgen aus Vorjahren oder bestehenden echten überjährigen Liquiditätskrediten) ist die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in die Beurteilung der Haushaltsgenehmigung für das Jahr 2026 weiterhin einzubeziehen.

Zudem wird darauf hingewiesen, dass die Fraktionen der CDU und der SPD den Entwurf zu einem Kommunalen Flexibilisierungsgesetz (KommFlex) in den Landtag eingebracht haben, wonach den Gemeinden die Möglichkeit gegeben werden soll, abweichend von § 92a Abs. 1 HGO auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts zu verzichten, sofern der Ausgleich des Ergebnis- und Fi-

nanzhaushalts in der Planung innerhalb eines Zeitraums von bis zu zwei Jahren wieder erreicht werden soll. Nach der unverbindlichen Planung des Landtags soll voraussichtlich im Februar 2026 über das Gesetz entschieden werden. Die abschließende Entscheidung obliegt jedoch dem Landtag, daher haben sich die Kommunen bis dahin an die geltende Rechtslage zu halten.

4. Erfordernis von fristgerecht aufgestellten Jahresabschlüssen

Die Aufsichtsbehörde hat die Haushaltsgenehmigung nach § 97a HGO bis zur Unterrichtung der Gemeindevertretung über den aufgestellten Jahresabschluss zurückzustellen (§ 112 Abs. 6 HGO). Die Unterrichtung der Gemeindevertretung ist der Aufsichtsbehörde nachzuweisen.

Eine Haushaltsgenehmigung kann erst dann erteilt werden, wenn der Gemeindevorstand mittels einer Bestätigung des zuständigen Rechnungsprüfungsamts gegenüber der Aufsichtsbehörde die Vollständigkeit des Jahresabschlusses (Vermögensrechnung, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Anhang einschließlich Anlagen und Rechenschaftsbericht, Jahresabschlussaufstellungsbeschluss des Gemeindevorstands mit Vollständigkeitserklärung) nachweist.

Die Aufsichtsbehörde kann in begründeten Einzelfällen (fehlende Eröffnungsbilanz nach Fusionen, Eingliederung von Eigenbetrieben etc.) trotz fehlender Vollständigkeitsbescheinigung ausnahmsweise eine Genehmigung erteilen.

5. Kreditaufnahmen im Kontext des Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes

Kreditaufnahmen der Kommunen im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes des Bundes werden nach einem noch zu beschließenden Landesgesetz nach § 94 Abs. 2 S. 1 Nr. 1b HGO in der Haushaltssatzung als festgesetzt und nach § 103 Abs. 2 S. 1 HGO als genehmigt gelten. Hierfür sind zudem weitere haushaltsrechtliche Erleichterungen vorgesehen.

6. Liquiditätspuffer

Im Zuge des HESSENKASSEN-Gesetzes wurde die Verpflichtung eingeführt, einen Liquiditätspuffer zu bilden (§ 106 Abs. 1 Satz 2 HGO). Ziel ist die Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit und die Vermeidung von Liquiditätskrediten. Im Hinblick auf problematische Haushaltsentwicklungen aufgrund der oben skizzierten Rahmenbedingungen erscheint es gerechtfertigt, dieses Potenzial weiter zur Deckung einer Ausgleichslücke zu nutzen. Es erfolgt daher weiterhin keine aufsichtliche Beanstandung, wenn infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt Kommunen den Puffer nicht bilden bzw. bis zum Jahresende nicht mehr vollständig vorhalten können. Der Liquiditätspuffer gem. § 106 Abs. 1 HGO ist als ungebundene Liquidität anzusehen. Auf den Grundsatz der Nachrangigkeit von Kreditaufnahmen wird hingewiesen.

7. Liquiditätskredite

Aufgrund der derzeit angespannten Lage bei den Finanzhaushalten wird darauf hingewiesen, dass Liquiditätskredite gemäß § 105 Abs. 1 S. 3 HGO spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden sollen. Überjährige Liquiditätskredite sind zu vermeiden. Soweit diese in besonderen Ausnahmefällen entstanden sind, sind sie schnellstmöglich zurückzuführen (siehe Ziffer 2 der Hinweise zu § 105 HGO). Im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung ist ein Abbaupfad von echten überjährigen Liquiditätskrediten darzustellen, der grundsätzlich bis zum Ende der mittelfristigen Finanzplanung erfolgen soll. Einem kontinuierlichen Aufbau von Liquiditätskrediten ist von vornherein entgegenzuwirken.

8. Kreisumlage

Wegen der angespannten Haushaltslage insbesondere bei vielen Landkreisen ist weiterhin zu erwarten, dass es zu Erhöhungen bei den Kreisumlagehebesätzen kommt. Auch bei zukünftigen kreisseitigen Mehrbedarfen ist entsprechend der Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts schon bei der Haushaltsaufstellung die tatsächlich notwendige Bedarfssituation der Landkreise zu ermitteln und daneben die finanzielle Leistungsfähigkeit aller umlageverpflichteten Kommunen im Kreisgebiet sowie deren gesetzliche Verpflichtung zum Haushaltsausgleich unbedingt zu prüfen mit besonderem Fokus auf die finanzschwächsten kreisangehörigen Kommunen. Es wird zudem darauf hingewiesen, dass nach der Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts der Landkreis verpflichtet ist, bei der Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes die im Zeitpunkt der jeweiligen Beschlussfassung vorhandenen Informationen über den Finanzbedarf des Kreises und der kreisangehörigen Kommunen, orientiert an den finanzschwächsten kreisangehörigen Kommunen und deren Leistungsfähigkeit, zu ermitteln und zu berücksichtigen. Zudem ist hiernach bei der Prüfung auch zu berücksichtigen, inwieweit noch zusätzliche steuerliche Ertragspotenziale bestehen.

Nach Maßgabe des § 53 Abs. 2 HKO i. V. m. § 50 HFAG erheben die Landkreise die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen, soweit die Leistungen nach dem HFAG und die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen. Die Kreisumlage ist vom Gesetzgeber als Fehlbedarfsdeckungsumlage ausgestaltet. In Umsetzung der Rechtsprechung verpflichten deshalb die Hinweise zu § 53 HKO und § 4 GemHVO die Landkreise, den zu deckenden Kreisumlagebedarf – unter Einbeziehung bestehender Rücklagen und Überschüsse im Ergebnis- und Finanzhaushalt – nachvollziehbar herzuleiten. Vorrangig haben die Landkreise alle Konsolidierungsmöglichkeiten zu prüfen, erst nach Ausschöpfung aller anderen Maßnahmen ist eine Erhöhung der Kreisumlage möglich.

9. Kommunales Beratungszentrum – Partner der Kommunen

Allen hessischen Kommunen steht das Beratungsangebot des Kommunalen Beratungszentrums zur Verfügung. Gerade in den dargestellten unwägbaren Zeiten mit spürbar größer werdenden wirtschaftlichen Belastungen ist es sinnvoll, die Konsolidierung des Haushalts von einer unabhängigen Institution überprüfen zu lassen. Auch Landkreise können das kostenfreie Beratungsangebot in Anspruch nehmen, um Konsolidierungsmöglichkeiten in Erfahrung zu bringen.
Der Landesbeauftrage für Wirtschaftlichkeit in der Verwaltung übernimmt die operative Beratungstätigkeit mit einer vertieften Analyse des Haushaltes, einzelner Produktbereiche sowie einer vergleichenden Haushaltsanalyse. Durch Beteiligung der Kommunalabteilung des HMdI und des HMdF können alle relevanten Fragen zur Haushaltssituation erörtert werden.

10. Kommunal Data Hessen

Der Finanzstatusbericht als Anlage zum Haushalt ist über die Kommunal Data Hessen zu erstellen und zeitgleich mit der Übermittlung der Haushaltssatzung vorzulegen und in der Kommunal Data Hessen freizugeben. § 97 Abs. 3 Satz 2 HGO gilt entsprechend.
Für das Verfahren der Haushaltsgenehmigung sowie zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit der hessischen Kommunen ist es zwingend erforderlich, dass die dafür benötigten Daten rechtzeitig von den Kommunen in der Kommunal Data Hessen als zentrales Steuerungselement erfasst werden, um sie dann den zuständigen Aufsichtsbehörden zur Verfügung zu stellen. Die Aufsichtsbehörden sind befugt, zur Umsetzung haushaltsrechtlicher Entscheidungen Berichte auch in elektronischer Form zu verlangen.

Folgende Fristen sind für die regelmäßigen Datenerhebungen in der Kommunal Data Hessen maßgeblich:

Abfrage Liquidität zum 31.12	Frist 31.01.
Voraussichtliches IST Vorjahr	Frist 31.05.
Prognose laufendes Jahr	Frist 30.08.

Die Einhaltung der fristgerechten Übermittlung der erforderlichen Daten ist durch die Kommune sicherzustellen. Fristverlängerungen können nicht gewährt werden.

11. Aufhebung Finanzplanungserlass 2025

Der Finanzplanungserlass vom 11. November 2024 ergänzt durch Erlass vom 22. April 2025 wird mit Wirkung für das Haushaltsaufstellungsverfahren 2026 aufgehoben.

Wiesbaden, den 30.09.2025
HESSISCHES MINISTERIUM DES INNERN, FÜR SICHERHEIT UND HEIMATSCHUTZ
gez. Hardt

10.2 Ergebnisplanung
10.3 Finanzplanung

Die Ergebnis- und Finanzplanung erfolgt nach den Mustern und Vorgaben der GemHVO.

Seit dem Haushaltsjahr 2023, ist die gesondert zu beschließende Ergebnis- und Finanzplanung in den Ergebnis- bzw. Finanzhaushalt integriert worden.

Sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzplanung sind die Orientierungsdaten bzw. die Erkenntnisse aus den laufenden Informationen des HSGB bzw. des Hess. Finanzministeriums zugrunde gelegt worden.

Die speziell aufgeführten Erträge und Aufwendungen wurden mit den entsprechenden Sätzen berechnet.
Die sonstigen Erträge wurden nach den tatsächlich zu erwartenden Veränderungen (Gebührenanpassungen, Mieterhöhungen...) geschätzt.

Die Ansätze für Aufwendungen wurden, soweit diese keine andere Grundlage haben, aufgrund der Empfehlungen der Orientierungsdaten, mit einer Steigerung von 1% errechnet.

Im dargestellten Planungszeitraum 2025 – 2029 des Ergebnishaushaltes entsteht summarisch ein Fehlbedarf im ordentlichen Jahresergebnis in Höhe von11.955.650,00 € (Vorjahr: 8.259.050,00 €).
Der gestiegene Fehlbedarf kann gerade noch aus den vorhandenen Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses abgedeckt werden.

Der Vortrag eines geplanten Fehlbedarfs auf neue Rechnung muss nicht erfolgen (Pflicht!).

Im Finanzhaushalt sind im Zeitraum 202**6** - 2029 Darlehen in Höhe von insgesamt 31.272.600,00 €. €) zur Finanzierung der Investitionen notwendig.
Die neuen Darlehen belasten den Ergebnishaushalt zusätzlich mit den Zinszahlungen. Diese werden bei dem Gesamtbetrag der neuen Darlehen und derzeit ca. 4,0% Zinsen bei rund 1,01 Mio. € Mittelbedarf zum Endes des Planungszeitraums liegen.
Diese zusätzlichen dauerhaften Zinsen sind in der Ergebnisplanung 2026-2029 berücksichtigt.

Die zusätzliche rund 30 Jahre dauernde jährliche Belastung durch die Tilgung beträgt insgesamt rund 505 T€. Damit der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit die zusätzliche Belastung abbilden kann, ist dringend eine Erhöhung der Erträge unumgänglich.
Die neuen Darlehen belasten in Summe den Ergebnishaushalt (Zinsen + notwendiger Zahlungsmittelüberschuss) zum Ende des Planungszeitraumes mit rund 1,33 Mio. €.

Diese Darlehensentwicklung ist in diesem Umfang auf Dauer nicht darstellbar und sicherlich auch seitens der Kommunalaufsicht nicht genehmigungsfähig.

Eine notwendige Ertragsverbesserung in dieser Höhe wird dauerhaft nur mit Anpassungen der Steuererträge realistisch sein.
Die tatsächliche Höhe der Steueranpassungen wird abhängig von dem Niveau der Gewerbesteuererträge und dem Eingang der optimistisch geschätzten Ertragsvermehrungen bei den Orientierungsdaten sein.

Für die Ergebnis- und Finanzplanung 2027-2029 wurde eine Erhöhung der Grundsteuer B um 600 T€ und eine Reduzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 500 T€ bereits eingeplant.

16. Schlussbemerkung

Die Aufstellung des ersten Nachtragshaushaltes 2026 ist ausnahmsweise nicht von gesetzlichen Änderungen und Einführung neuer Muster (Ergebnis- und Finanzhaushalt, Finanzstatusbericht) zur Darstellung der Haushaltsdaten betroffen.

Jedoch werden seitens der Ekom21, unser Softwarelieferant, keine entsprechende Berichte für den Haushaltsaufbau geliefert. Selbst das gesetzlich vorgeschriebene Muster zur Nachtragssatzung ist nicht vorhanden. Diese fehlenden Berichte führten zu rund zwei Tagen Mehrarbeit in der Finanzverwaltung.

Insbesondere mit der Übernahme der neuen Organisationsstruktur in dem Haushalt und der Einführung der Verpflichtungsermächtigungen bei den Investitionen sind wir jedoch der Auffassung mit der entsprechenden Gestaltung des Haushaltes und der fortlaufenden Information der Politik im Rahmen der Quartalsberichte gute Voraussetzungen geschaffen zu haben, um eine ordentliche Arbeit für die Aufstellung des 1. Nachtragshaushaltes 2026 abzuliefern.

Breiten Raum hat die wiederholte intensive Überarbeitung des Investitionsprogramms und die Suche und Umsetzung von möglichen Einsparungen, bzw. Verschiebung von Maßnahmen auch im Ergebnishaushalt erfordert.

Mit den Produktbeschreibungen und ersten Ergebnissen aus den Kennzahlen soll den politisch Verantwortlichen ein sicheres Instrument zur Steuerung der Geschicke der Gemeinde Mühltal an die Hand gegeben werden.

Obwohl alle Beteiligten alle Informationen, die zu diesem Haushaltsplan führten, nach bestem „Wissen und Gewissen“ beisteuerten, wird es bei einem solchen langwierigen Umstellungsprozess zu Fehlinterpretationen und Fehleinschätzungen gekommen sein. Diese lassen sich auch teilweise nicht vermeiden, wie auch an der sich ständig ändernden Gesetzes- und Verordnungslage zum NKRS zu beobachten ist.

Dieser nach wie vor laufende Entwicklungsprozess kann nur gelingen, wenn alle politisch Verantwortlichen und Verwaltungsmitarbeiter/innen sich mit den Neuerungen befassen und aktiv das NKRS mitgestalten.

\\fs-2016-01\fb1\Finanzen\Haushalt\HH_2026\Hh_2026-N\Vorbericht\Vorbericht_2026 2026_09_10.docx

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt

gemäß Muster 7 zu § 2 GemHVO

	10.09.2026	Haushaltsansatz						Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 erhöht um	Ansatz 2026 vermindert um	2026 Veränderung absolut	Ansatz 2026 1. Nachtrag	2027	2028	2029
1	3	6	7					8	9	10
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.017.100,00	-1.017.100,00	5.100,00	8.900,00	-3.800,00	-1.013.300,00	-1.023.500,00	-1.033.800,00	-1.044.200,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.008.600,00	-6.008.600,00	51.500,00	176.500,00	-125.000,00	-5.883.600,00	-5.942.500,00	-6.002.000,00	-6.062.100,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-223.500,00	-223.500,00	11.000,00	55.000,00	-44.000,00	-179.500,00	-181.300,00	-183.200,00	-185.100,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-70.000,00	-70.000,00			0,00	-70.000,00	-75.000,00	-80.000,00	-85.000,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-29.790.300,00	-29.642.300,00	1.183.300,00	502.500,00	680.800,00	-30.323.100,00	-31.992.500,00	-33.191.500,00	-34.809.500,00
06	Erträge aus Transferleistungen	-815.000,00	-843.500,00			0,00	-843.500,00	-868.900,00	-899.400,00	-926.400,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.391.750,00	-4.311.750,00	33.100,00	2.288.600,00	-2.255.500,00	-2.056.250,00	-3.258.800,00	-3.309.600,00	-3.426.000,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-558.200,00	-540.300,00	88.500,00		88.500,00	-628.800,00	-635.000,00	-640.000,00	-635.000,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-397.600,00	-397.600,00	250,00		250,00	-397.850,00	-401.900,00	-406.000,00	-410.100,00
10	**Summe der ordentlichen Erträge** (Nr. 1 bis 9)	**-43.272.050,00**	**-43.054.650,00**	**1.372.750,00**	**3.031.500,00**	**-1.658.750,00**	**-41.395.900,00**	**-44.379.400,00**	**-45.745.500,00**	**-47.583.400,00**
11	Personalaufwendungen	8.981.700,00	9.078.450,00	704.400,00	24.600,00	679.800,00	9.758.250,00	9.855.800,00	9.954.300,00	10.053.800,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.319.400,00	1.186.400,00	55.250,00		55.250,00	1.241.650,00	1.247.800,00	1.254.000,00	1.260.200,00
12a	*Personalaufwand gesamt*	*10.301.100,00*	*10.264.850,00*	*759.650,00*	*24.600,00*	*735.050,00*	*10.999.900,00*	*11.103.600,00*	*11.208.300,00*	*11.314.000,00*
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.459.200,00	8.919.850,00	1.311.050,00	977.000,00	334.050,00	9.253.900,00	8.700.000,00	8.787.000,00	8.874.800,00
14	Abschreibungen	2.667.700,00	2.635.600,00	191.500,00		191.500,00	2.827.100,00	2.650.000,00	2.700.000,00	2.750.000,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.093.100,00	5.093.100,00	12.500,00	416.100,00	-403.600,00	4.689.500,00	4.712.900,00	4.736.400,00	4.760.000,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.220.850,00	17.517.750,00	1.349.000,00	112.500,00	1.236.500,00	18.754.250,00	19.208.300,00	19.397.400,00	19.634.000,00
17	Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00			0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.000,00	90.000,00	400,00	5.500,00	-5.100,00	84.900,00	84.900,00	84.900,00	84.900,00
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen** (Nr. 11 bis 18)	**43.833.450,00**	**44.522.650,00**	**3.624.100,00**	**1.535.700,00**	**2.088.400,00**	**46.611.050,00**	**46.461.200,00**	**46.915.500,00**	**47.419.200,00**
20	**Verwaltungsergebnis** (Nr. 10 ./. Nr. 19)	**561.400,00**	**1.468.000,00**	**-2.251.350,00**	**1.495.800,00**	**-3.747.150,00**	**5.215.150,00**	**2.081.800,00**	**1.170.000,00**	**-164.200,00**
21	Finanzerträge	-98.100,00	-98.100,00	15.000,00	10.500,00	4.500,00	-102.600,00	-103.000,00	-103.000,00	-103.000,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	534.950,00	768.250,00	691.500,00	757.000,00	-65.500,00	702.750,00	1.102.050,00	996.850,00	789.550,00

Ergebnishaushalt

gemäß Muster 7 zu § 2 GemHVO

	10.09.2026	Haushaltsansatz						Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 erhöht um	Ansatz 2026 vermindert um	2026 Veränderung absolut	Ansatz 2026 1. Nachtrag	2027	2028	2029
1	3	6	7					8	9	10
23	**Finanzergebnis** (Nr. 21 ./. Nr. 22)	**436.850,00**	**670.150,00**	**-676.500,00**	**-746.500,00**	**70.000,00**	**600.150,00**	**999.050,00**	**893.850,00**	**686.550,00**
24	**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge** (Nr. 10 und Nr. 21)	**-43.370.150,00**	**-43.152.750,00**	**1.387.750,00**	**3.042.000,00**	**-1.654.250,00**	**-41.498.500,00**	**-44.482.400,00**	**-45.848.500,00**	**-47.686.400,00**
25	**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen** (Nr.19 und Nr.22)	**44.368.400,00**	**45.290.900,00**	**4.315.600,00**	**2.292.700,00**	**2.022.900,00**	**47.313.800,00**	**47.563.250,00**	**47.912.350,00**	**48.208.750,00**
26	**Ordentliches Ergebnis** (Nr.24 ./. Nr.25) (Überschuss = (-), Fehlbetrag = (+)	**998.250,00**	**2.138.150,00**	**-2.927.850,00**	**749.300,00**	**-3.677.150,00**	**5.815.300,00**	**3.080.850,00**	**2.063.850,00**	**522.350,00**
27	Außerordentliche Erträge			7.600,00		7.600,00	-7.600,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen			4.100,00		4.100,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00
29	**Außerordentliches Ergebnis** (Nr. 27 ./.Nr. 28)	**0,00**	**0,00**	**3.500,00**	**0,00**	**3.500,00**	**-3.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**Jahresergebnis** (Nr. 26 und Nr. 29) (Überschuss = (-), Fehlbetrag = (+)	**998.250,00**	**2.138.150,00**	**-2.924.350,00**	**749.300,00**	**-3.673.650,00**	**5.811.800,00**	**3.080.850,00**	**2.063.850,00**	**522.350,00**
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO): (Fehlbeträge)									
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00			0,00	0,00			
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00			0,00	0,00			
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00			0,00	0,00			
	Erlöse der internen Leistungsverrechnung	-3.537.650,00	-3.537.650,00		40.400,00	-40.400,00	-3.497.250,00	-3.537.650,00	-3.537.650,00	-3.537.650,00
	Kosten der internen Leistungsverrechnung	3.537.650,00	3.537.650,00		40.400,00	-40.400,00	3.497.250,00	3.537.650,00	3.537.650,00	3.537.650,00

Querschnitt Ergebnishaushalt

Querschnitt Ergebnishaushalt

Fachbereich Fachgebiet Produkt		Summe der ordentlichen Erträge	Summe der ordentlichen Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Ergebnis	Jahresergebnis ohne interne Leistungsbez.
BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung	-2.600,00	1.299.550,00	1.296.950,00	1.296.950,00	0,00	1.296.950,00
BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen	-2.600,00	1.299.550,00	1.296.950,00	1.296.950,00	0,00	1.296.950,00
0101	Behördenleitung	-950,00	512.400,00	511.450,00	511.450,00	0,00	511.450,00
0102	Controlling	-50,00	18.200,00	18.150,00	18.150,00	0,00	18.150,00
0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-1.600,00	70.800,00	69.200,00	69.200,00	0,00	69.200,00
0104	Arbeitsschutz	0,00	81.300,00	81.300,00	81.300,00	0,00	81.300,00
0105	Wirtschaftsförderung	0,00	38.150,00	38.150,00	38.150,00	0,00	38.150,00
0106	Förderung des Tourismus	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00
0107	Informations- und Kommunikationstechnik-neu-	0,00	478.250,00	478.250,00	478.250,00	0,00	478.250,00
0501	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte	0,00	24.450,00	24.450,00	24.450,00	0,00	24.450,00
0502	Personalrat	0,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00	0,00	20.050,00
0503	Schwerbehindertenvertretung	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00
0504	Datenschutzbeauftragter	0,00	20.350,00	20.350,00	20.350,00	0,00	20.350,00
0505	Antikorruptionsbeauftragte/r	0,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	0,00	4.350,00
0506	BEM, betriebliches Eingliederungsmanagement	0,00	29.250,00	29.250,00	29.250,00	0,00	29.250,00
FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen	-32.356.200,00	19.922.650,00	-12.433.550,00	-11.989.700,00	0,00	-11.989.700,00
1.1	Zentraler Service, Kultur	-2.050,00	1.447.550,00	1.445.500,00	1.445.500,00	0,00	1.445.500,00
1103	Gemeindeorgane	-150,00	232.850,00	232.700,00	232.700,00	0,00	232.700,00
1104	Organisation und Recht	-50,00	173.750,00	173.700,00	173.700,00	0,00	173.700,00
1105	Personalangelegenheiten	-250,00	672.850,00	672.600,00	672.600,00	0,00	672.600,00
1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften	-100,00	358.750,00	358.650,00	358.650,00	0,00	358.650,00
1201	Kultur- und Heimatpflege	-1.500,00	9.350,00	7.850,00	7.850,00	0,00	7.850,00
1.4	Finanzen	-111.750,00	1.163.350,00	1.051.600,00	1.025.250,00	0,00	1.025.250,00
1401	Finanzverwaltung	-250,00	1.047.650,00	1.047.400,00	1.021.050,00	0,00	1.021.050,00
1403	Vergabestelle	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald	-111.500,00	109.700,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	-1.800,00
1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft	-32.242.400,00	17.311.750,00	-14.930.650,00	-14.460.450,00	0,00	-14.460.450,00
1402	Steuerverwaltung	-14.563.800,00	86.500,00	-14.477.300,00	-14.503.300,00	0,00	-14.503.300,00
1407	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen	-17.634.600,00	17.224.750,00	-409.850,00	-409.850,00	0,00	-409.850,00
1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-44.000,00	500,00	-43.500,00	452.700,00	0,00	452.700,00
FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales	-1.542.700,00	8.526.300,00	6.983.600,00	6.983.600,00	0,00	6.983.600,00
2.21	Soziale Angelegenheiten	-6.150,00	324.500,00	318.350,00	318.350,00	0,00	318.350,00
2201	Soziale Angelegenheiten	-5.000,00	195.800,00	190.800,00	190.800,00	0,00	190.800,00
2202	Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
2203	Seniorenangelegenheiten	-1.150,00	122.700,00	121.550,00	121.550,00	0,00	121.550,00
2.22	Kinder und Jugend	-1.536.400,00	7.834.900,00	6.298.500,00	6.298.500,00	0,00	6.298.500,00
2204	Jugendarbeit	-7.700,00	220.700,00	213.000,00	213.000,00	0,00	213.000,00
2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder	-958.200,00	2.735.500,00	1.777.300,00	1.777.300,00	0,00	1.777.300,00
2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	-570.500,00	4.878.700,00	4.308.200,00	4.308.200,00	0,00	4.308.200,00
2.23	Förderung Kultur und Sport	-150,00	366.900,00	366.750,00	366.750,00	0,00	366.750,00
2207	Kultur- und Heimatförderung -neu-	-100,00	90.600,00	90.500,00	90.500,00	0,00	90.500,00
2208	Förderung des Sports -neu-	-50,00	276.300,00	276.250,00	276.250,00	0,00	276.250,00
FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur	-6.816.750,00	14.543.300,00	7.726.550,00	7.882.850,00	0,00	7.882.850,00
3.1	Planung, Entwicklung und Bau	-1.110.100,00	4.754.000,00	3.643.900,00	3.643.900,00	0,00	3.643.900,00

Querschnitt Ergebnishaushalt

Fachbereich Fachgebiet Produkt		Summe der ordentlichen Erträge	Summe der ordentlichen Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Ergebnis	Jahresergebnis ohne interne Leistungsbez.
3101	Sportstätten	-400,00	142.350,00	141.950,00	141.950,00	0,00	141.950,00
3102	Städtebauliche Planung	-35.000,00	63.600,00	28.600,00	28.600,00	0,00	28.600,00
3103	Bauverwaltung	-2.000,00	386.900,00	384.900,00	384.900,00	0,00	384.900,00
3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-942.900,00	3.656.450,00	2.713.550,00	2.713.550,00	0,00	2.713.550,00
3106	Freibad	-129.800,00	504.700,00	374.900,00	374.900,00	0,00	374.900,00
3.2	Infrastruktur	-5.699.850,00	9.360.000,00	3.660.150,00	3.816.450,00	0,00	3.816.450,00
3201	Abfallwirtschaft	-167.300,00	96.200,00	-71.100,00	-71.100,00	0,00	-71.100,00
3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-264.200,00	1.677.350,00	1.413.150,00	1.413.150,00	0,00	1.413.150,00
3203	Straßenreinigung	-500,00	43.500,00	43.000,00	43.000,00	0,00	43.000,00
3204	Parkeinrichtungen (Parkplätze)	-6.000,00	31.550,00	25.550,00	25.550,00	0,00	25.550,00
3400	Technische Dienste (Bauhof)	-59.300,00	2.250.150,00	2.190.850,00	2.190.850,00	0,00	2.190.850,00
3700	Abwasser	-2.558.950,00	2.655.200,00	96.250,00	186.950,00	0,00	186.950,00
3800	Wasserversorgung	-2.643.600,00	2.606.050,00	-37.550,00	28.050,00	0,00	28.050,00
3.3	Landschaftspflege	-6.800,00	429.300,00	422.500,00	422.500,00	0,00	422.500,00
3301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-4.100,00	144.100,00	140.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00
3302	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-2.700,00	136.600,00	133.900,00	133.900,00	0,00	133.900,00
3303	Umweltschutz	0,00	148.600,00	148.600,00	148.600,00	0,00	148.600,00
FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung	-677.650,00	2.319.250,00	1.641.600,00	1.641.600,00	-3.500,00	1.638.100,00
4.1	Sicherheit und Ordnung	-659.900,00	2.240.550,00	1.580.650,00	1.580.650,00	-3.500,00	1.577.150,00
2101	Wahlen	-7.600,00	41.550,00	33.950,00	33.950,00	0,00	33.950,00
2102	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-111.250,00	550.700,00	439.450,00	439.450,00	-3.500,00	435.950,00
2103	Personenstandswesen	-35.000,00	200.850,00	165.850,00	165.850,00	0,00	165.850,00
2104	Meldewesen	-125.700,00	392.450,00	266.750,00	266.750,00	0,00	266.750,00
2105	Ortsgericht, Schiedsmann	-50,00	5.750,00	5.700,00	5.700,00	0,00	5.700,00
2106	Brand- und Katastrophenschutz	-66.400,00	816.600,00	750.200,00	750.200,00	0,00	750.200,00
2107	Friedhofs- und Bestattungswesen	-313.900,00	232.650,00	-81.250,00	-81.250,00	0,00	-81.250,00
4.2	Straßenverkehr	-17.750,00	78.700,00	60.950,00	60.950,00	0,00	60.950,00
2108	Öffentlicher Personennahverkehr	-17.750,00	78.700,00	60.950,00	60.950,00	0,00	60.950,00

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt

	09.09.2026		Haushaltsansatz						Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2026 bisher	erhöht	vermindert	Veränderung absolut	Ansatz 2026 neu	2027	2028	2029
1	2	3	6	7					8	9	10
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.017.100	1.017.100	3.000	6.800	-3.800	1.013.300	1.023.500	1.033.800	1.044.200
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.359.200	6.359.200		125.000	-125.000	6.234.200	6.293.100	6.352.600	6.412.700
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	223.500	223.500	11.000	55.000	-44.000	179.500	181.300	183.200	185.100
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	29.790.300	29.642.300	1.183.300	502.500	680.800	30.323.100	31.992.500	33.191.500	34.809.500
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	815.000	843.500				843.500	868.900	899.400	926.400
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.391.750	4.311.750	33.100	2.288.600	-2.255.500	2.056.250	3.258.800	3.309.600	3.426.000
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	98.100	98.100	14.500	10.000	4.500	102.600	103.000	103.000	103.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	397.600	397.600	5.250		5.250	402.850	401.900	406.000	410.100
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Nrn. 1 bis 8)	**43.092.550**	**42.893.050**	**1.250.150**	**2.987.900**	**-1.737.750**	**41.155.300**	**44.123.000**	**45.479.100**	**47.317.000**
10	830	Personalauszahlungen	-8.981.700	-9.078.450	700.450	20.650	-679.800	-9.758.250	-9.855.800	-9.954.300	-10.053.800
11	831	Versorgungsauszahlungen	-1.067.700	-1.080.800	55.250		-55.250	-1.136.050	-1.100.000	-1.106.200	-1.112.400
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.459.200	-8.919.850	1.176.100	842.050	-334.050	-9.253.900	-8.700.000	-8.787.000	-8.874.800
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-1.500	-1.500			0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-5.093.100	-5.093.100	12.500	416.100	403.600	-4.689.500	-4.712.900	-4.736.400	-4.760.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-17.664.850	-17.517.750	1.348.600	112.100	-1.236.500	-18.754.250	-19.208.300	-19.397.400	-19.634.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-534.950	-768.250	691.500	757.000	65.500	-702.750	-1.102.050	-996.850	-789.550
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-90.000	-90.000	4.500	5.500	1.000	-89.000	-84.900	-84.900	-84.900
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Nrn. 10 bis 17)	**-42.893.000**	**-42.549.700**	**3.988.900**	**2.153.400**	**-1.835.500**	**-44.385.200**	**-44.765.450**	**-45.064.550**	**-45.310.950**
19		**Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	**199.550**	**343.350**	**-2.738.750**	**834.500**	**-3.573.250**	**-3.229.900**	**-642.450**	**414.550**	**2.006.050**
19 A		*Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus laufender Verwaltungstätigkeit inkl. Tilgung*	*-571.150*	*-588.050*	*-2.707.900*	*834.500*	*-3.604.100*	*-4.192.150*	*-1.804.850*	*-742.450*	*953.750*

Finanzhaushalt

	09.09.2026		Haushaltsansatz						Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2026 bisher	erhöht	vermindert	Veränderung absolut	Ansatz 2026 neu	2027	2028	2029
1	2	3	6	7					8	9	10
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	2.574.400	800.300	220.000	75.000	145.000	945.300	1.735.500	1.590.500	1.570.500
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	40.000,00	40.000,00			0,00	40.000	40.000,00	40.000,00	40.000,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			2.600		2.600	2.600	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens					0	0	0	0	0
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (Nrn. 20 bis 22)	**2.574.400**	**800.300**	**222.600**	**75.000**	**147.600**	947.900	**1.735.500**	**1.590.500**	**1.570.500**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-915.000	-375.000	573.600		-573.600	-948.600	-542.000	-690.000	-290.000
	841	(Verpflichtungsermächtigungen)					0	0			
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.845.000	-6.951.000	2.144.600	965.000	-1.179.600	-8.130.600	-10.985.000	-8.600.000	-4.855.000
	842	(Verpflichtungsermächtigungen)		4.830.000			0	4.830.000	6.070.000		
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.328.600	-629.500	290.300		-290.300	-919.800	-302.000	-545.000	-295.000
	840, 843	(Verpflichtungsermächtigungen)					0	0			
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-13.900	-14.000	900		-900	-14.900	-15.400	-15.800	-16.300
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Nrn. 24 bis 27)	**-12.102.500**	**-7.969.500**	**3.009.400**	**965.000**	**-2.044.400**	**-10.013.900**	**-11.844.400**	**-9.850.800**	**-5.456.300**
		(Verpflichtungsermächtigungen)	0	4.830.000			0	4.830.000	6.070.000	0	0
29		**Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	**-9.528.100**	**-7.169.200**	**-2.786.800**	**-890.000**	**-1.896.800**	**-9.066.000**	**-10.108.900**	**-8.260.300**	**-3.885.800**
		(Verpflichtungsermächtigungen)	0	4.830.000			0	4.830.000	6.070.000	0	0
30		**Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-)** (Summe aus Nrn. 19 und 29)	**-9.328.550**	**-6.825.850**	**-5.525.550**	**-55.500**	**-5.470.050**	-12.295.900	**-10.751.350**	**-7.845.750**	**-1.879.750**
		(Verpflichtungsermächtigungen)	0	4.830.000			0	4.830.000	6.070.000	0	0

Finanzhaushalt

	09.09.2026		Haushaltsansatz						Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2026 bisher	erhöht	vermindert	Veränderung absolut	Ansatz 2026 neu	2027	2028	2029
1	2	3	6	7					8	9	10
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.528.100	7.169.200	1.854.400		1.854.400	9.023.600	10.102.900	8.260.300	3.885.800
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-770.700	-931.400	30.850		-30.850	-962.250	-1.162.400	-1.157.000	-1.052.300
32 A		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-770.700	-877.600	29.850		-29.850	-907.450	-1.162.400	-1.157.000	-1.052.300
33		**Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-)aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	**8.757.400**	**6.237.800**	**-1.823.550**	**0**	**1.823.550**	8.061.350	**8.940.500**	**7.103.300**	**2.833.500**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres** (Summe aus Nrn. 30 und 33)	**-571.150**	**-588.050**	**-3.702.000**	**-55.500**	**3.646.500**	**-4.234.550**	**-1.810.850**	**-742.450**	**953.750**
		(Verpflichtungsermächtigungen)	**0**	**4.830.000**			**0**	**4.830.000**	**6.070.000**	**0**	**0**
35	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)					0	0	0	0	0
36	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)					0	0	0	0	0
37		**Zahlungsmittelüberschuss (+) oder/ Zahlungsmittelbedarf (-) aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen** (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	**0**	**0**			**0**	0	**0**	**0**	**0**
38		Geplanter Anfangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.551.886	3.754.054	3.192.472	773.319	-2.419.154	6.173.208	1.938.658	127.808	-614.642
		(Verpflichtungsermächtigungen)	0	4.830.000			0	4.830.000	6.070.000	0	0
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-571.150	-588.050	3.702.000	55.500	-3.646.500	-4.234.550	-1.810.850	-742.450	953.750
		(Verpflichtungsermächtigungen)	0	4.830.000			0	4.830.000	6.070.000	0	0
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres** (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	**2.980.736**	**3.166.004**	**-509.528**	**717.819**	**-1.227.346**	**1.938.658**	**127.808**	**-614.642**	**339.108**
		(Verpflichtungsermächtigungen)	**0**	**4.830.000**			**0**	**4.830.000**	**6.070.000**	**0**	**0**

Finanzhaushalt

	09.09.2026		Haushaltsansatz						Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2026 bisher	erhöht	vermindert	Veränderung absolut	Ansatz 2026 neu	2027	2028	2029
1	2	3	6	7					8	9	10
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):									
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0	0				0	0	0	0
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0	0				0	0	0	0
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	740.511,07	793.565,50				793.565,50			

Querschnitt Finanzhaushalt

Querschnitt Finanzhaushalt

Fachbereich Fachgebiet Produkt		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Zahlungsmittel bedarf (-) aus lfd. Verwalt.-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Zahlungsmittel bedarf (-) aus Investitions-tätigkeit
BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung	2.600,00	-1.222.950,00	-1.220.350,00	0,00	-65.500,00	-65.500,00
BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen	2.600,00	-1.222.950,00	-1.220.350,00	0,00	-65.500,00	-65.500,00
0101	Behördenleitung	950,00	-520.400,00	-519.450,00	0,00	-58.000,00	-58.000,00
0102	Controlling	50,00	-18.200,00	-18.150,00	0,00	0,00	0,00
0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1.600,00	-70.800,00	-69.200,00	0,00	0,00	0,00
0104	Arbeitsschutz	0,00	-81.300,00	-81.300,00	0,00	0,00	0,00
0105	Wirtschaftsförderung	0,00	-38.150,00	-38.150,00	0,00	0,00	0,00
0106	Förderung des Tourismus	0,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
0107	Informations- und Kommunikationstechnik-neu-	0,00	-393.650,00	-393.650,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00
0501	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte	0,00	-24.450,00	-24.450,00	0,00	0,00	0,00
0502	Personalrat	0,00	-20.050,00	-20.050,00	0,00	0,00	0,00
0503	Schwerbehindertenvertretung	0,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
0504	Datenschutzbeauftragter	0,00	-20.350,00	-20.350,00	0,00	0,00	0,00
0505	Antikorruptionsbeauftragte/r	0,00	-4.350,00	-4.350,00	0,00	0,00	0,00
0506	BEM, betriebliches Eingliederungsmanagement	0,00	-29.250,00	-29.250,00	0,00	0,00	0,00
FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen	32.415.900,00	-20.442.300,00	11.973.600,00	40.000,00	-3.900,00	36.100,00
1.1	Zentraler Service, Kultur	2.050,00	-1.462.250,00	-1.460.200,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
1103	Gemeindeorgane	150,00	-232.850,00	-232.700,00	0,00	0,00	0,00
1104	Organisation und Recht	50,00	-173.750,00	-173.700,00	0,00	0,00	0,00
1105	Personalangelegenheiten	250,00	-688.350,00	-688.100,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften	100,00	-357.950,00	-357.850,00	0,00	0,00	0,00
1201	Kultur- und Heimatpflege	1.500,00	-9.350,00	-7.850,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Finanzen	138.250,00	-1.122.000,00	-983.750,00	0,00	-900,00	-900,00
1401	Finanzverwaltung	26.750,00	-1.006.300,00	-979.550,00	0,00	-900,00	-900,00
1403	Vergabestelle	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald	111.500,00	-109.700,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft	32.275.600,00	-17.858.050,00	14.417.550,00	40.000,00	0,00	40.000,00
1402	Steuerverwaltung	14.599.800,00	-96.500,00	14.503.300,00	0,00	0,00	0,00
1407	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen	17.634.600,00	-17.224.750,00	409.850,00	0,00	0,00	0,00
1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	41.200,00	-536.800,00	-495.600,00	40.000,00	0,00	40.000,00
FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales	1.540.000,00	-8.507.700,00	-6.967.700,00	0,00	-62.700,00	-62.700,00
2.21	Soziale Angelegenheiten	6.150,00	-322.900,00	-316.750,00	0,00	0,00	0,00
2201	Soziale Angelegenheiten	5.000,00	-195.800,00	-190.800,00	0,00	0,00	0,00
2202	Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
2203	Seniorenangelegenheiten	1.150,00	-121.100,00	-119.950,00	0,00	0,00	0,00
2.22	Kinder und Jugend	1.533.700,00	-7.822.200,00	-6.288.500,00	0,00	-53.800,00	-53.800,00
2204	Jugendarbeit	7.700,00	-219.200,00	-211.500,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder	955.500,00	-2.724.900,00	-1.769.400,00	0,00	-3.800,00	-3.800,00
2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	570.500,00	-4.878.100,00	-4.307.600,00	0,00	0,00	0,00
2.23	Förderung Kultur und Sport	150,00	-362.600,00	-362.450,00	0,00	-8.900,00	-8.900,00
2207	Kultur- und Heimatförderung -neu-	100,00	-90.600,00	-90.500,00	0,00	0,00	0,00
2208	Förderung des Sports -neu-	50,00	-272.000,00	-271.950,00	0,00	-8.900,00	-8.900,00
FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur	6.210.250,00	-12.170.700,00	-5.960.450,00	710.300,00	-9.459.600,00	-8.749.300,00

Querschnitt Finanzhaushalt

Fachbereich Fachgebiet Produkt		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Zahlungsmittel bedarf (-) aus lfd. Verwalt.-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Zahlungsmittel bedarf (-) aus Investitions-tätigkeit
3.1	Planung, Entwicklung und Bau	981.800,00	-3.912.700,00	-2.930.900,00	227.300,00	-5.707.100,00	-5.479.800,00
3101	Sportstätten	0,00	-141.250,00	-141.250,00	158.600,00	-1.480.000,00	-1.321.400,00
3102	Städtebauliche Planung	35.000,00	-63.600,00	-28.600,00	0,00	0,00	0,00
3103	Bauverwaltung	2.000,00	-366.900,00	-364.900,00	0,00	-66.500,00	-66.500,00
3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement	819.800,00	-2.867.450,00	-2.047.650,00	58.700,00	-4.124.600,00	-4.065.900,00
3106	Freibad	125.000,00	-473.500,00	-348.500,00	10.000,00	-36.000,00	-26.000,00
3.2	Infrastruktur	5.228.250,00	-7.854.100,00	-2.625.850,00	468.000,00	-3.677.500,00	-3.209.500,00
3201	Abfallwirtschaft	167.300,00	-96.200,00	71.100,00	0,00	0,00	0,00
3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	23.200,00	-1.246.450,00	-1.223.250,00	208.000,00	-1.471.000,00	-1.263.000,00
3203	Straßenreinigung	500,00	-43.500,00	-43.000,00	0,00	0,00	0,00
3204	Parkeinrichtungen (Parkplätze)	0,00	-1.350,00	-1.350,00	0,00	0,00	0,00
3400	Technische Dienste (Bauhof)	0,00	-2.118.350,00	-2.118.350,00	0,00	-295.000,00	-295.000,00
3700	Abwasser	2.493.450,00	-2.235.900,00	257.550,00	130.000,00	-865.000,00	-735.000,00
3800	Wasserversorgung	2.543.800,00	-2.112.350,00	431.450,00	130.000,00	-1.046.500,00	-916.500,00
3.3	Landschaftspflege	200,00	-403.900,00	-403.700,00	15.000,00	-75.000,00	-60.000,00
3301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0,00	-127.300,00	-127.300,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
3302	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	200,00	-128.000,00	-127.800,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
3303	Umweltschutz	0,00	-148.600,00	-148.600,00	15.000,00	0,00	15.000,00
FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung	986.550,00	-2.041.550,00	-1.055.000,00	197.600,00	-422.200,00	-224.600,00
4.1	Sicherheit und Ordnung	985.000,00	-1.989.050,00	-1.004.050,00	2.600,00	-262.200,00	-259.600,00
2101	Wahlen	7.600,00	-41.550,00	-33.950,00	0,00	0,00	0,00
2102	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	112.150,00	-519.800,00	-407.650,00	2.600,00	-2.200,00	400,00
2103	Personenstandswesen	35.000,00	-199.650,00	-164.650,00	0,00	0,00	0,00
2104	Meldewesen	125.700,00	-392.150,00	-266.450,00	0,00	0,00	0,00
2105	Ortsgericht, Schiedsmann	50,00	-5.750,00	-5.700,00	0,00	0,00	0,00
2106	Brand- und Katastrophenschutz	40.000,00	-601.000,00	-561.000,00	0,00	-260.000,00	-260.000,00
2107	Friedhofs- und Bestattungswesen	664.500,00	-229.150,00	435.350,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Straßenverkehr	1.550,00	-52.500,00	-50.950,00	195.000,00	-160.000,00	35.000,00
2108	Öffentlicher Personennahverkehr	1.550,00	-52.500,00	-50.950,00	195.000,00	-160.000,00	35.000,00

Investitionen

Hinweis:

Die Spalten „Gesamtausgabebedarf“ und „davon bisher bereit gestellt“ enthalten Softwarebedingt nicht die korrekten Beträge.
Die korrekten Daten bitte dem manuell erstellten Investitionsprogramm im hinteren Teil des Haushaltsplanes entnehmen.

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-0101-01	bewegliches Vermögen			-50.000,00	-50.000,00		-52.400,00	-2.789,36	
IN-0104-01	Arbeitsschutz						-500,00		
IN-0107-01	EDV	-100.000,00	-5.000,00	-2.500,00	-7.500,00		-222.000,00	-192.864,50	
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0	-100.000,00	-5.000,00	-52.500,00	-57.500,00		-274.900,00	-195.653,86	
IN-1105-01	Personalangelgenheiten, Ausbildung	-1.500,00					-1.500,00	-1.500,00	
IN-1106-01	bewegliches Vermögen, Büromöbel						-21.200,00	-13.296,54	
IN-1107-01	EDV und Zubehör						-825.100,00	-417.457,92	
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1	-1.500,00					-1.483.600,00	-726.344,14	
IN-2102-01	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Hipo						-56.000,00	-12.965,50	
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit		-150.000,00	150.000,00			-109.100,00	-64.466,51	
IN-2103-02	bewegliches Vermögen						-20.500,00	-16.273,73	
IN-2104-01	bewegliches Vermögen, Software						-11.500,00	-5.436,40	
IN-2106-03	bewegliches Vermögen, Feuerwehr	-200.000,00	-30.000,00	-180.000,00	-210.000,00		-2.594.050,00	-1.014.129,50	
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach						-330.050,00	-43.033,45	
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-212.500,00	-62.257,96	
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-669.200,00	-96.436,25	
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-1.270.000,00	-288.362,95	
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik						-1.055.000,00	-227.409,30	
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen						-1.180.000,00	-265.411,60	
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach						-1.175.000,00	-263.254,90	
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart	-45.000,00		-50.000,00	-50.000,00		-310.000,00	-45.000,00	
IN-2106-55	Ersatzbeschaffung LF Nieder-Beerbach	-360.000,00					-1.040.000,00	-360.000,00	
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-212.500,00	-61.921,19	
IN-2106-63	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug NR						-500.000,00		
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-	-300.000,00					-1.750.000,00	-301.863,10	
IN-2106-90	Errichtung von Sirenen						-90.200,00	-31.119,16	
IN-2107-01	bewegliches Vermögen						-19.700,00	-21.363,98	
IN-2107-03	Friedhof Nieder-Ramstadt						-2.000,00	-4.501,19	
IN-2108-06	Wartehallen	-159.000,00		-160.000,00	-160.000,00		-1.922.000,00	-367.235,41	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-1.064.000,00	-180.000,00	-240.000,00	-420.000,00		-16.470.800,00	-4.411.906,17	
IN-2201-02	Obdachlosenangelgenheiten, bewegliches Vermögen	-2.000,00					-2.000,00	-2.000,00	
IN-2203-01	bewegliches Vermögen, Senioren	-3.000,00					-67.000,00	-30.513,11	

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-2203-02	Senioren- und Teilhabebeirat						-2.000,00		
IN-2204-01	bewegliches Vermögen Jugendarbeit	-7.400,00	-50.000,00		-50.000,00		-123.600,00	-24.888,83	
IN-2205-01	bewegliches Vermögen, KiTa Stiftstraße	-1.000,00					-162.000,00	-106.360,71	
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste	-7.500,00		-3.800,00	-3.800,00		-387.000,00	-111.437,44	
IN-2205-05	Kiga Schatzkiste, U-3 Betreuung, bewegl. Vermögen						-11.200,00		
IN-2206-02	Zuschuss private Kinderbetreuungseinrichtungen	-35.000,00					-138.000,00	-91.000,00	
IN-2207-01	Kultur- und Heimatpflege	-1.800,00					-1.800,00	-1.800,00	
IN-2208-01	Förderung des Sports	-7.400,00		-8.900,00	-8.900,00		-57.800,00	-7.400,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-65.100,00	-50.000,00	-12.700,00	-62.700,00		-1.019.000,00	-385.641,90	
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung	-1.032.000,00	-1.480.000,00		-1.480.000,00		-4.297.000,00	-1.243.408,34	
IN-3101-04	Sportplatz NR, Bau Skateranlage/Bolzplatz						-10.000,00	-13.110,06	
IN-3101-20	Sportplatz Nieder-Beerbach							-13.260,64	
IN-3103-02	Förderung Infrastruktur DSL Frankenh./Mordach	-14.500,00	-14.500,00	-52.000,00	-66.500,00		-624.500,00	-381.864,00	
IN-3103-03	Bauverwaltung, bewegl. Vermögen						-6.000,00	-8.309,17	
IN-3105-03	Rathaus NR, Sanierung und, Gebäudeausstattung	-245.000,00	-85.000,00	-150.000,00	-235.000,00		-1.439.000,00	-304.939,58	
IN-3105-04	bewegliches Vermögen, Rathaus			-10.000,00	-10.000,00		-270.500,00	-83.648,54	
IN-3105-05	Fwh Nd-R, Ersatzstromversorgung, PV Anlage	-125.000,00		-100.000,00	-100.000,00		-1.487.500,00	-219.177,05	
IN-3105-07	Baumaßnahmen Kita Stiftstraße	-5.000,00		-21.000,00	-21.000,00		-423.000,00	-173.057,02	
IN-3105-08	Baumaßnahmen Kiga Schatzkiste (alt: Steinbruch)						-1.976.000,00	-2.299.149,82	
IN-3105-09	Kindergarten Nd.-Beerbach			-1.100,00	-1.100,00		-262.400,00	-114.914,82	
IN-3105-10	Erweiterung JuSeFö						-201.500,00	-46.778,29	
IN-3105-11	bewegliches Vermögen, BGZ NR			-103.100,00	-103.100,00		-733.000,00	-35.348,04	
IN-3105-13	Boschelgrillhütte						-49.500,00	-29.754,87	
IN-3105-16	Erweiterung Friedhof Traisa						-489.000,00	-215.973,60	
IN-3105-17	Ausbau Friedhof Traisa			-6.000,00	-6.000,00		-6.000,00		
IN-3105-22	bewegliches Vermögen Gebäudemanagement						-74.300,00	-15.744,48	
IN-3105-23	Kiga Schatzkiste; Spielgeräte, Aussengelände	-60.000,00		-19.000,00	-19.000,00		-413.900,00	-121.428,43	

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-3105-25	Eberstädter Str. 10-12, Sanierung, alt: PVanlage						-650.000,00	-80.785,76	
IN-3105-26	Urnenwand, Friedhof Nieder-Ramstadt			-1.500,00	-1.500,00		-280.500,00	-150.314,11	
IN-3105-27	Urnenwand Friedhof Frankenhausen			-1.500,00	-1.500,00		-64.500,00	-36.266,97	
IN-3105-28	Urnenwand Friedhof Nd. Beerbach			-37.100,00	-37.100,00		-96.100,00	-4.874,24	
IN-3105-29	Gebäude Bauhof	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00		-7.140.000,00	-2.472.428,70	
IN-3105-31	ehem. Rathaus Traisa, Sanierung						-450.000,00		
IN-3105-33	Friedhof Waschenbach, Baumaßnahmen			-1.500,00	-1.500,00		-4.500,00	-11.889,41	
IN-3105-34	Fwhaus Traisa, Ausstattung						-402.000,00	-31.495,76	
IN-3105-35	Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	-5.114.000,00	-1.200.000,00	-1.500.000,00	-2.700.000,00		-14.434.000,00	-6.438.770,15	
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"						-17.686.000,00	-8.506.146,54	
IN-3105-37	Ausbau Kinderbetreuung			-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-8.550.000,00	-2.923,00	
IN-3105-38	Bau Naturkita Frankenhausen						-150.000,00	-135.193,26	
IN-3105-39	Naturkita Nd.-Beerbach	-10.000,00					-410.000,00	-185.651,02	
IN-3105-40	Naturkita Trautheim	-45.000,00					-445.000,00	-186.487,66	
IN-3105-41	Gaststätte Bürgerzentrum			-37.000,00	-37.000,00		-37.000,00		
IN-3105-52	bewegliches Vermögen Gemeindezentrum						-500,00	-262,78	
IN-3105-55	Fwhaus Waschenbach						-155.000,00	-18.529,16	
IN-3105-56	Feuerwehrhaus Frankenhausen						-830.000,00	-1.032.912,46	
IN-3105-61	Areal Waldeck						-5.439.300,00	-3.969.058,77	
IN-3105-96	Verkauf von unbebauten Grundstücken						494.600,00	905.040,00	
IN-3105-97	Erschließung von Grundstücken	-50.000,00	-50.000,00	-250.000,00	-300.000,00		-2.759.500,00	-763.416,08	
IN-3105-98	Erwerb von unbebauten Grundstücken						-28.000,00	-15.457,80	
IN-3106-01	bewegliches Vermögen, Schwimmbad	-10.000,00					-59.300,00	-60.790,11	
IN-3106-02	Techn. Anlagen Schwimmbad / Baumaßnahmen			-36.000,00	-36.000,00		-3.138.500,00	-640.060,20	
IN-3202-01	Straßenbeleuchtung	-5.000,00	-5.000,00	-15.000,00	-20.000,00		-736.000,00	-308.205,63	
IN-3202-05	Grunderwerb Frankensteiner Weg						-19.000,00		
IN-3202-18	Brücke, Steg Brunnengässchen						-270.000,00	-1.224,51	
IN-3202-20	Brücke, Ludwig Bauer Straße						-450.000,00	-14.056,45	
IN-3202-22	Brückensanierungen						-100.000,00		
IN-3202-24	Brücke, Kilianstraße						-2.085.000,00	-1.513.222,89	
IN-3202-25	Brücke, Ober-Ramtädter Str./ U. Schachenmühlenweg	-200.000,00		-200.000,00	-200.000,00	-1.420.000,00	-2.280.000,00	-200.000,00	

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-3202-29	Straßenbau Ludwigstraße						-600.000,00		
IN-3202-33	Bike und Ride Anlagen						-98.000,00		
IN-3202-35	Straßenbau, kleinere Maßnahmen	-400.000,00	-406.000,00		-406.000,00	-200.000,00	-3.690.000,00	-520.664,76	
IN-3202-37	Ausbau Alte Dieburger Straße / Alte Darmstädter						-280.000,00		
IN-3202-40	Brücke Dornwegshöhstraße						-330.000,00		
IN-3202-41	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd						-50.000,00		
IN-3202-42	Brücke An der Papiermühle	-80.000,00	-350.000,00	-70.000,00	-420.000,00	-2.200.000,00	-2.780.000,00	-80.000,00	
IN-3202-43	Brücke Waschenbacher Straße		-40.000,00	40.000,00			-90.000,00		
IN-3202-45	Straßenbau Eberstädter Straße	-85.000,00		-30.000,00	-30.000,00		-200.000,00	-90.169,81	
IN-3202-46	Straßenbau Pulvermühlenweg						-315.000,00		
IN-3202-47	Straßenbau Kilianstraße		-60.000,00	60.000,00			-560.000,00		
IN-3202-48	Straßenbau Stiftstraße	-50.000,00	-580.000,00	430.000,00	-150.000,00	-480.000,00	-680.000,00	-50.000,00	
IN-3202-50	Straßenbau Bernhardstraße						-220.000,00		
IN-3202-51	Straßenbau In der Geberstadt		-10.000,00		-10.000,00		-35.000,00		
IN-3202-54	Straßenbau Georgenstraße	-190.000,00		-230.000,00	-230.000,00		-420.000,00	-195.166,06	
IN-3202-55	Straßenbau, Radweg an der B 449	-300.000,00					-300.000,00	-300.000,00	
IN-3202-97	Feldwege, Grunderwerb/Verkauf							-12.999,53	
IN-3202-98	Grunderwerb Straßen und Wege	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-258.000,00	-68.422,42	
IN-3204-01	Park + Ride Anlage Bahnhof NR						-662.000,00	-463.082,90	
IN-3204-03	Parkplatz Datterichplatz						-58.000,00	-1.560,31	
IN-3204-04	Parkplätze kleiner Maßnahmen						-100.000,00		
IN-3301-02	Naturparkmaßnahmen, Sitzgarnituren u.a.						-50.700,00	-27.594,97	
IN-3301-03	Grünanlagen						-37.000,00	-4.317,91	
IN-3301-04	Spielgeräte und Bänke für Spielplätze	-195.000,00	-50.000,00		-50.000,00		-1.391.500,00	-413.003,07	
IN-3301-05	Bänke und Tische für Grünanlagen						-10.000,00	-3.412,22	
IN-3302-01	Renaturierung Beerbach						-382.000,00	-99.766,00	
IN-3302-02	öff. Gewässer, Löschteich Frankenhausen	-30.000,00					-190.000,00	-78.833,51	
IN-3303-01	Umweltschutz, kleinere Maßnahmen						-5.000,00		
IN-3303-02	Biotopmaßnahmen						-30.000,00		
IN-3303-03	Umwelschutz, kleinere Maßnahmen			-25.000,00	-25.000,00		-125.000,00		

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-3400-01	bewegliches Vermögen Bauhhofverwaltung						-15.300,00	-6.584,26	
IN-3400-02	bewegliches Vermögen, Bauhof	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-133.500,00	-82.588,32	
IN-3400-04	Erwerb von Pkw`s; Bauhof	-60.000,00					-235.000,00	-99.676,63	
IN-3400-05	Erwerb von Fahrzeugen, Bauhof	-71.000,00	-180.000,00		-180.000,00		-1.761.800,00	-526.424,16	
IN-3400-06	Erwerb von Traktoren, Bauhof	-60.000,00					-466.200,00	-208.993,91	
IN-3400-07	Erwerb von selbstf. Maschinen, Bauhof		-85.000,00		-85.000,00		-1.035.000,00	-390.273,87	
IN-3400-08	Erwerb von Anhängern, Bauhof			-25.000,00	-25.000,00		-99.000,00	-6.118,70	
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.330.000,00	-1.085.541,77	
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen	-500.000,00	-790.000,00	690.000,00	-100.000,00		-3.095.000,00	-530.560,50	
IN-3710-03	Kanalsanierung, EKVO	-300.000,00	-400.000,00		-400.000,00		-6.540.000,00	-1.948.557,52	
IN-3710-05	Abwasserentsorgung, Austausch Ludwigsstraße						-700.000,00		
IN-3710-48	Kanalbau Stiftstraße	-25.000,00	-480.000,00	405.000,00	-75.000,00	-430.000,00	-530.000,00	-25.000,00	
IN-3710-54	Kanalbau Georgenstraße	-110.000,00		-130.000,00	-130.000,00		-240.000,00	-110.000,00	
IN-3720-01	Abwasserentsorgung, Regenüberlaufbecken						-100.000,00	-19.680,37	
IN-3720-02	Abwasser, Regeneinläufe		-30.000,00		-30.000,00		-465.000,00	-192.520,74	
IN-3800-01	Erwerb von Grundstücken, Wasserversorgung	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-105.000,00	-33.177,64	
IN-3800-02	Bewegliches Vermögen, Wasserversorgung	-26.500,00	-30.000,00	10.000,00	-20.000,00		-316.500,00	-162.402,53	
IN-3800-03	Erwerb von Fahrzeugen, Wasserversorgung		-80.000,00	-5.000,00	-85.000,00		-650.000,00	-146.823,03	
IN-3800-04	Erwerb von Fahrzeugen -Anhänger			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00		
IN-3810-01	Brunnen Waschenbach -Ersatz-	-30.000,00					-835.000,00	-311.641,62	
IN-3810-03	Wasserversorgung, Quellen	-10.000,00	-60.000,00		-60.000,00		-130.000,00	-10.000,00	
IN-3810-04	Brunnen Nd.-Beerbach 1	-125.000,00					-175.000,00	-129.973,80	
IN-3810-05	Wassergewinnung allgemein - Trinkwassersubstitution						-200.000,00		
IN-3810-50	Einrichtung neuer Brunnen	-300.000,00	-200.000,00	200.000,00			-2.710.000,00	-633.996,98	
IN-3810-51	Brunnen Frankenhausen 1	-25.000,00					-95.000,00	-28.278,60	
IN-3810-52	Brunnen Frankenhausen 2							-2.842,10	
IN-3810-55	Brunnen Sportplatz						-50.000,00	-8.148,50	
IN-3810-56	Brunnen "Alter Graben", Aufbereitung	-20.000,00	-40.000,00	20.000,00	-20.000,00		-125.000,00	-23.191,30	
IN-3810-70	Quellen, allgemein	-50.000,00	-50.000,00	-30.000,00	-80.000,00		-258.000,00	-50.000,00	
IN-3810-75	Quellen Nieder-Beerbach	-200.000,00					-200.000,00	-200.000,00	

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-3810-79	Quellen "Griesbach"	-30.000,00					-90.000,00	-30.000,00	
IN-3820-01	Hochbehälter, Ausrüstung; + Kirchberg II			-81.500,00	-81.500,00		-7.181.500,00	-2.908.995,48	
IN-3820-02	Hochbehälter, allgemein	-70.000,00					-181.500,00	-83.611,89	
IN-3820-03	Hochbehälter Waschenbach		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00		
IN-3820-04	Hochbehälter Himmelsberg	-30.000,00					-230.000,00	-30.000,00	
IN-3820-05	Hochbehälter Kirchberg 1, -alt-	-100.000,00		-60.000,00	-60.000,00		-160.000,00	-100.000,00	
IN-3820-07	Wasserversorgung Hochbehälter Frankenhausen III						-350.000,00		
IN-3820-23	Wasserversorgung Pufferbehälter Anschluss FH						-550.000,00		
IN-3830-01	Wasserversorgung, Pumpstationen, Steuerung u.a.						-420.000,00	-21.342,27	
IN-3830-10	Pumpstation Bieberwoog	-50.000,00		-60.000,00	-60.000,00	-400.000,00	-620.000,00	-72.245,50	
IN-3835-01	Druckerhöhungsanlagen						-70.000,00	-32.236,20	
IN-3835-02	Druckerhöhungsanlage Tannenstraße						-230.000,00	-49.569,91	
IN-3835-03	Wasserversorgung, DEA, "Eiserne Hand"			-75.000,00	-75.000,00		-175.000,00		
IN-3840-01	Fernwirkanlage						-575.000,00	-293.118,67	
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.385.000,00	-999.604,19	
IN-3850-02	Wasserleitung Ludwigstraße		-300.000,00	300.000,00		-50.000,00	-1.570.000,00		
IN-3850-03	Wasserversorgung, Rohrnetz; Schieberkreuze			-40.000,00	-40.000,00		-230.000,00	-9.004,17	
IN-3850-04	Wasserversorgung, Sanierung Rohrnetz B 449						-195.000,00	-269.775,89	
IN-3850-06	Rohrnetz, kleinere Maßnahmen		-30.000,00	-90.000,00	-120.000,00		-210.000,00	-37.952,80	
IN-3850-07	Neubau Ringschluss Ludwigstr./Fürthweg						-150.000,00	-161.113,16	
IN-3850-10	Wasserleitung, Sanierung Bergstraße			-20.000,00	-20.000,00	-100.000,00	-720.000,00		
IN-3850-11	Wasserleitung, Sanierung "An Pfafenberg"						-600.000,00		
IN-3850-12	Wasser, Sanierung Obergasse						-1.090.000,00	-639.939,76	
IN-3850-13	Wasserversorgung, San. Leitung u. Tiefzonenschacht						-200.000,00		
IN-3850-21	Ringschluss Frankenhausen						-1.200.000,00		
IN-3850-48	Wasserleitung Stiftstraße	-25.000,00	-340.000,00	265.000,00	-75.000,00	-290.000,00	-390.000,00	-25.000,00	
IN-3850-54	Wasserleitung Georgenstraße	-70.000,00		-70.000,00	-70.000,00		-140.000,00	-70.000,00	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-10.858.000,00	-7.720.500,00	-1.738.300,00	-9.458.800,00	-6.070.000,00	-154.247.800,00	-55.558.021,77	

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-12.088.600,00	-7.955.500,00	-2.043.500,00	-9.999.000,00	-6.070.000,00	-173.496.100,00	-61.277.567,84	
	Gesamtsumme	**-12.088.600,00**	**-7.955.500,00**	**-2.043.500,00**	**-9.999.000,00**	**-6.070.000,00**	**-153.523.100,00**	**-50.966.500,87**	

Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

Teilhaushalt

- Bürgermeister/in
  Behördenleitung, Gleichstellungsbeauftragte, Personalrat…

Produkte:

0101	Behördenleitung
0102	Controlling
0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
0104	Arbeitsschutz
0105	Wirtschaftsförderung
0106	Förderung des Tourismus
0107	Informations- und Kommunikationstechnik (neu zugeordnet seit 2023)
0501	Gleichstellungsbeauftragte
0502	Personalrat
0503	Schwerbehindertenvertretung
0504	Datenschutzbeauftragter
0505	Antikorruptionsbeauftragte/r
0506	BEM, Betriebliches Eingliederungsmanagement (neu zugeordnet seit 2023)

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt
Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-500,00	-500,00	-1.000,00	-1.500,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.100,00			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900,00	-900,00	-200,00	-1.100,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.500,00**	**-1.400,00**	**-1.200,00**	**-2.600,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	675.150,00	682.700,00	79.400,00	762.100,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	444.400,00	255.400,00	11.800,00	267.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.350,00	276.350,00	-90.700,00	185.650,00
14	66	Abschreibungen	37.000,00	28.000,00	56.600,00	84.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.508.900,00**	**1.242.450,00**	**57.100,00**	**1.299.550,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.506.400,00**	**1.241.050,00**	**55.900,00**	**1.296.950,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.506.400,00**	**1.241.050,00**	**55.900,00**	**1.296.950,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.506.400,00**	**1.241.050,00**	**55.900,00**	**1.296.950,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00		25.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**25.000,00**	**25.000,00**		**25.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.531.400,00**	**1.266.050,00**	**55.900,00**	**1.321.950,00**

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt
Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-100.000,00	-5.000,00	-52.500,00	-57.500,00		-274.900,00	-143.826,80	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.300,00	-7.300,00	-700,00	-8.000,00		-110.350,00	-8.580,48	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-107.300,00**	**-12.300,00**	**-53.200,00**	**-65.500,00**		**-385.250,00**	**-152.407,28**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-107.300,00**	**-12.300,00**	**-53.200,00**	**-65.500,00**		**-385.250,00**	**-152.407,28**	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-0101-01	bewegliches Vermögen			-50.000,00	-50.000,00		-52.400,00	-2.789,36	
IN-0104-01	Arbeitsschutz						-500,00		
IN-0107-01	EDV	-100.000,00	-5.000,00	-2.500,00	-7.500,00		-222.000,00	-192.864,50	
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0	-100.000,00	-5.000,00	-52.500,00	-57.500,00		-274.900,00	-195.653,86	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-100.000,00	-5.000,00	-52.500,00	-57.500,00		-274.900,00	-195.653,86	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Gesamtsumme Auszahlungen	**-100.000,00**	**-5.000,00**	**-52.500,00**	**-57.500,00**		**-274.900,00**	**-195.653,86**	
	Gesamtsumme Einzahlungen								
	Gesamtsumme	**-100.000,00**	**-5.000,00**	**-52.500,00**	**-57.500,00**		**-274.900,00**	**-195.653,86**	

Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

		Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1 000 EUR				
	Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	2027	2028	2029	2030	2031
	2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nachrichtlich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	In der Ergebnis und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktbereich
Fachgebiet BGM Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-500,00	-500,00	-1.000,00	-1.500,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.100,00			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900,00	-900,00	-200,00	-1.100,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.500,00**	**-1.400,00**	**-1.200,00**	**-2.600,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	675.150,00	682.700,00	79.400,00	762.100,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	444.400,00	255.400,00	11.800,00	267.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.350,00	276.350,00	-90.700,00	185.650,00
14	66	Abschreibungen	37.000,00	28.000,00	56.600,00	84.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.508.900,00**	**1.242.450,00**	**57.100,00**	**1.299.550,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.506.400,00**	**1.241.050,00**	**55.900,00**	**1.296.950,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.506.400,00**	**1.241.050,00**	**55.900,00**	**1.296.950,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.506.400,00**	**1.241.050,00**	**55.900,00**	**1.296.950,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00		25.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**25.000,00**	**25.000,00**		**25.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.531.400,00**	**1.266.050,00**	**55.900,00**	**1.321.950,00**

Produktbereich
Fachgebiet BGM Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-100.000,00	-5.000,00	-52.500,00	-57.500,00		-274.900,00	-143.826,80	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.300,00	-7.300,00	-700,00	-8.000,00		-110.350,00	-8.580,48	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-107.300,00**	**-12.300,00**	**-53.200,00**	**-65.500,00**		**-385.250,00**	**-152.407,28**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-107.300,00**	**-12.300,00**	**-53.200,00**	**-65.500,00**		**-385.250,00**	**-152.407,28**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet BGM Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuterungen
IN-0101-01	bewegliches Vermögen			-50.000,00	-50.000,00		-52.400,00	-2.789,36	
IN-0104-01	Arbeitsschutz						-500,00		
IN-0107-01	EDV	-100.000,00	-5.000,00	-2.500,00	-7.500,00		-222.000,00	-192.864,50	
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0	-100.000,00	-5.000,00	-52.500,00	-57.500,00		-274.900,00	-195.653,86	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet BGM Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-100.000,00	-5.000,00	-52.500,00	-57.500,00		-274.900,00	-195.653,86	

Produkt	0101 Behördenleitung
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Bürgermeister/in
Mitwirkung	Verwaltungsleitung
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Führung der Verwaltung

Leistungen

- Korrespondenz zwischen Verwaltungsführung und Fachbereichen
- Allgemeine Vorgaben zur Regelung des Geschäftsganges
- Koordinierung Bürgermeisterbüro und Bürgerbüro
- Bearbeitung entsprechender Koordinations-, Kommunikations- und Büroangelegenheiten des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin.
- Terminverwaltung des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin.
- Wahrnehmung sämtlicher Posteingangs- und Verteilungsaufgaben
- Überwachung und Bearbeitungen der zentralen E-Mails
- Bearbeitung und Weiterleitung der Mängelmeldungen, Verbesserungsvorschlägen und Anregungen der Bürgerinnen und Bürger
- Rechnungsverwaltung des FB 0
- Dienst- und Fachaufsicht für den Gemeindevorstand

Auftragsgrundlage

- Hessische Gemeindeordnung
- Beschlüsse der Gemeindegremien

Zielgruppen

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
- Politische Gremien
- Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde
- Externe Behörden
- Vereine, Verbände, Unternehmen, etc.

Ziele

- Gewährleistung eines ordnungsgemäßen Verwaltungsablaufes und der Aufgabenerfüllung
- Effiziente und bürgernahe Bearbeitung aller Aufgaben im Vorzimmer des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
0101 Behördenleitung

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0101	Behördenleitung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-750,00	-750,00	-200,00	-950,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-750,00**	**-750,00**	**-200,00**	**-950,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	256.050,00	258.750,00	550,00	259.300,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	416.900,00	227.350,00	7.350,00	234.700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.300,00	12.300,00	6.100,00	18.400,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**685.250,00**	**498.400,00**	**14.000,00**	**512.400,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**684.500,00**	**497.650,00**	**13.800,00**	**511.450,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**684.500,00**	**497.650,00**	**13.800,00**	**511.450,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**684.500,00**	**497.650,00**	**13.800,00**	**511.450,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**684.500,00**	**497.650,00**	**13.800,00**	**511.450,00**

Produkt
0101 Behördenleitung

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0101	Behördenleitung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-50.000,00	-50.000,00		-52.400,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.300,00	-7.300,00	-700,00	-8.000,00		-110.350,00	-8.580,48	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-7.300,00**	**-7.300,00**	**-50.700,00**	**-58.000,00**		**-162.750,00**	**-8.580,48**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.300,00**	**-7.300,00**	**-50.700,00**	**-58.000,00**		**-162.750,00**	**-8.580,48**	

Investitionen
Produkt 0101 Behördenleitung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-0101-01	bewegliches Vermögen			-50.000,00	-50.000,00		-52.400,00	-2.789,36	
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0			-50.000,00	-50.000,00		-52.400,00	-2.789,36	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt			-50.000,00	-50.000,00		-52.400,00	-2.789,36	

Produkt	0102 Controlling
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Herr Göbel
Mitwirkung	Revisionsamt
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Steuerungs- und Koordinationskonzept zur Unterstützung der Behördenleitung und der führungsverantwortlichen Fachbereiche bei der zielgerichteten Beeinflussung bestehender betrieblicher Prozesse.
Beschaffung, Aufbereitung und Analyse von Daten zur Vorbereitung zielsetzungsgerechter Entscheidungen

Leistungen

- Erstellen von Quartals- und Jahresberichten
- Prüfen der Jahresberichte durch Externe (Revisionsamt)
- Einführen der KLR

Auftragsgrundlage

- HGO
- GemHVO Doppik

Zielgruppen

- Verwaltung
- Politik

Ziele

- Eine qualifizierte Beratung und Unterstützung der Verwaltungsleitung wird gewährleistet.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
0102 Controlling

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0102	Controlling

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	-50,00		-50,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-50,00**	**-50,00**		**-50,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.700,00	8.800,00	7.900,00	16.700,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	7.000,00	-5.500,00	1.500,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**15.700,00**	**15.800,00**	**2.400,00**	**18.200,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**15.650,00**	**15.750,00**	**2.400,00**	**18.150,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**15.650,00**	**15.750,00**	**2.400,00**	**18.150,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**15.650,00**	**15.750,00**	**2.400,00**	**18.150,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**15.650,00**	**15.750,00**	**2.400,00**	**18.150,00**

Produkt
0102 Controlling

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0102	Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Frau Senftleben
Mitwirkung	Vorzimmer Bürgermeister/in
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☒ kann ☐

Kurzbeschreibung

Presse und Öffentlichkeitsarbeit zur Darstellung der Kommune

Leistungen

- Pressearbeit – Ansprechpartner für die örtliche und überörtliche Presse, Weiterleitung von Pressemitteilungen aus den einzelnen Fachbereichen an die Medien, Bestellung der Presse.
- Alters- und Ehejubiläen: Verwaltung der Jubiläen, Absprache mit den Jubilaren, Erstellen der Jubiläumsurkunden, Pflege der Jubilare-Listen, Veröffentlichungen der Jubiläen, Anschaffung der Geschenke, Korrespondenz mit dem Landkreis Darmstadt-Dieburg, Bundespräsidenten und des Hessischen Ministerpräsidenten.
- Vorbereitung von Ehrungen an „Verdiente Bürger“ und sonstige Ehrungen
- Erstellung und Bearbeitung von Kommunikationsmedien (Infobroschüre und Infomappen)
- Führung durch das Rathaus für Schulklassen

Auftragsgrundlage -

Zielgruppen

- Bürgerinnen u. Bürger der Gemeinde Mühltal
- Besucherinnen und Besucher der Gemeindeverwaltung
- Medien
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
- Politische Gremien
- Schulen

Ziele

- Positive Darstellung der Gemeinde Mühltal in der Öffentlichkeit
- Veröffentlichung wichtiger Informationen

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
0103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-500,00	-500,00	-1.000,00	-1.500,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100,00	-100,00		-100,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-600,00**	**-600,00**	**-1.000,00**	**-1.600,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.000,00	12.200,00	46.400,00	58.600,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	900,00	950,00	3.050,00	4.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.700,00	5.700,00	2.500,00	8.200,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**19.600,00**	**18.850,00**	**51.950,00**	**70.800,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**19.000,00**	**18.250,00**	**50.950,00**	**69.200,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**19.000,00**	**18.250,00**	**50.950,00**	**69.200,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**19.000,00**	**18.250,00**	**50.950,00**	**69.200,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**19.000,00**	**18.250,00**	**50.950,00**	**69.200,00**

Produkt
0103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0104 Arbeitsschutz
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Frau Rauchmann
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Koordination der erforderlichen Maßnahmen zur Gewährleistung des Arbeitsschutzes, der zur Sicherheit und Gesundheit der Arbeitnehmer auf der Arbeit beiträgt.

Leistungen
- Überprüfung betrieblicher Abläufe bezüglich Sicherheits- und Gesundheitsanforderungen
- Dokumentation und Berichterstattung zum Arbeits- und Gesundheitsschutz
- Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen bei der Erstellung zentraler Dienstanweisungen zum Arbeits- und Gesundheitsschutz
- Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Sitzungen des Arbeitssicherheitsausschusses
- Vorbeitung, Begleitung und Nachbereitung von Mitarbeiteruntersuchungen und Mitarbeiterunterweisungen online und in Präsenz.
- Koordination von Ersthelferausbildungen in Zusammenarbeit mit der Betreuungsfirma
- Arbeitsschutz und arbeitsmedizinische Betreuung koordinieren

Auftragsgrundlage

- Unfallverhütungsvorschriften (UVV)
- Arbeitsschutz- und Sicherheitsgesetz
- Beauftragung durch Dienstvorgesetzten

Zielgruppen

- Alle Mitarbeiter der Gemeinde Mühltal

Ziele

- Gewährleistung einer möglichst optimalen Betreuung des Gemeindepersonals in Arbeitsschutz- und Unfallverhütungsangelegenheiten

- Optimierung der Mitarbeiterbetreuung durch Ausweitung des Angebots

Kennzahlen

Arbeitsunfälle					
2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025
9	6	15	20	21	14

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:
Reduzierung der Unfallzahlen

Produkt:
0104 Arbeitsschutz

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0104	Arbeitsschutz

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.900,00	27.250,00	2.100,00	29.350,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.700,00	1.750,00	50,00	1.800,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.150,00	61.150,00	-11.000,00	50.150,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**109.750,00**	**90.150,00**	**-8.850,00**	**81.300,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**109.750,00**	**90.150,00**	**-8.850,00**	**81.300,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**109.750,00**	**90.150,00**	**-8.850,00**	**81.300,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**109.750,00**	**90.150,00**	**-8.850,00**	**81.300,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**109.750,00**	**90.150,00**	**-8.850,00**	**81.300,00**

Produkt
0104 Arbeitsschutz

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0104	Arbeitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-500,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-500,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-500,00**		

Investitionen
Produkt 0104 Arbeitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-0104-01	Arbeitsschutz						-500,00		
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0						-500,00		
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-500,00		

Produkt	0105 Wirtschaftsförderung
Produktbereich	Wirtschaft u. Tourismus
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Frau Schöcker
Mitwirkung	

Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung
Maßnahmen zur Förderung der Gemeinde Mühltal als attraktiver Wirtschaftsstandort.

Leistungen

- Verbesserung von Standortfaktoren, Zusammenarbeit mit den örtlichen Gewerbetreibenden und deren Interessenvertretungen
- Konzepterarbeitung und -pflege zur Steigerung und Weiterentwicklung der Attraktivität Mühltals als Wirtschaftsstandort
- Erarbeitung von Standortprofilen
- Unterstützung ansiedlungs- oder expansionsfreudiger Betriebe durch rechtskonforme Verwaltungsvereinfachungen, Standortwerbung, Beteiligungen an Messen und Ausstellungen.
- Gestaltung sowie Aktualisierung der Internetseiten zu Datenbanken WiFö
- Unternehmen zum Standort informieren
- Grundstücke zur Neuansiedlung und Standortsicherung vermitteln.
- Öffentlichkeitsarbeit
- Unterstützung und Kontaktpflege zu existierenden Firmen/Unternehmen

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse gemeindlicher Gremien
- Beitrittsverträge
- Aufträge der Verwaltungsführung

Zielgruppen

- Einwohner
- politische Gremien
- Wirtschaftsverbände und Interessenvertretungen
- örtliche und überörtliche Unternehmen (Gewerbetreibende u. Investoren)
- übergeordnete Behörden
- andere Kommunen

Ziele

- Standortmarketing und -profilierung bei besonderem Augenmerk auf den Wirtschaftsstandort Rhein-Main-Neckar
- Ansiedlung neuer Unternehmen
- Sicherung der bestehenden Arbeitsplätze und Unternehmen
- Optimierung der Standortfaktoren für Gewerbetreibende in Mühltal

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
0105 Wirtschaftsförderung

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0105	Wirtschaftsförderung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.600,00	40.100,00	-9.900,00	30.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.800,00	2.850,00	-750,00	2.100,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.350,00	8.350,00	-2.500,00	5.850,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**50.750,00**	**51.300,00**	**-13.150,00**	**38.150,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**50.750,00**	**51.300,00**	**-13.150,00**	**38.150,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**50.750,00**	**51.300,00**	**-13.150,00**	**38.150,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**50.750,00**	**51.300,00**	**-13.150,00**	**38.150,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**50.750,00**	**51.300,00**	**-13.150,00**	**38.150,00**

Produkt
0105 Wirtschaftsförderung

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0105	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0106 Förderung des Tourismus
Produktbereich	Wirtschaft u. Tourismus
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Frau Schöcker
Mitwirkung	
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung

Sachgerechte Darstellung der Gemeinde in allen Fragen des Tourismus

Leistungen

- Umfassende Information von Einwohnern und Gästen
- Jährliche Aktualisierung des Gaststätten- und Unterkunftsverzeichnisses
- Führen verschiedener Statistiken
- Schalten kostenpflichtiger Anzeigen
- Steter Abgleich kostenfreier Einträge in unterschiedlichen Broschüren
- Ausgabe und Verkauf verschiedener Werbe- und Infoartikel (Bücher und Karten)

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse gemeindlicher Gremien

Zielgruppen

- Einwohner und Gäste

Ziele

- möglichst umfassende Information interessierter Einwohner und Gäste zur Steigerung der touristischen Attraktivität Mühltals.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
0106 Förderung des Tourismus

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0106	Förderung des Tourismus

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500,00	2.500,00	-1.000,00	1.500,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.500,00**	**2.500,00**	**-1.000,00**	**1.500,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.500,00**	**2.500,00**	**-1.000,00**	**1.500,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.500,00**	**2.500,00**	**-1.000,00**	**1.500,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.500,00**	**2.500,00**	**-1.000,00**	**1.500,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.500,00**	**2.500,00**	**-1.000,00**	**1.500,00**

Produkt
0106 Förderung des Tourismus

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0106	Förderung des Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0107 Informations- und Kommunikationstechnik
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Herr Butina
Mitwirkung	Herr Ick, Herr Reese
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst sämtliche zentralen technischen und informationsgestützten Organisationseinrichtungen sowie die Koordination und Betreuung der Kommunikationseinrichtungen und der elektronischen Datenverarbeitung.

Leistungen

- Aufgrund der stetigen Zunahme der Abhängigkeit und Steigerung der Effizienz der Verwaltungsarbeit durch moderne Kommunikations- und EDV-Lösungen ist der weitere Ausbau einer internen Zuständigkeit erforderlich.
- Planung, Anschaffung, Konfiguration, Installation und Inbetriebnahme, Betreuung und Verwaltung der Anlagen, Geräte und Software.
- Inventarisierung und Lizenzverwaltung
- Inhalt des Produkts Hardware: (Planung, Beschaffung, Installation, Wartung, Reparatur)
  - Serversysteme (inkl. Spezialserver- Telefon, Drucker, Internet, Mail, usw.), Arbeitsplatzcomputer, Netzwerkinfrastruktur (Router, Proxys, Switches, Funkbrücken, WLan, usw.), Datensicherungsgeräte (Nas, San), Telefone, Drucker, Kopierer, Notstromversorgungen, Beamer, Netzwerksicherheit (z.B. Abgesetzte Netzwerke, Hardware-Proxys, Standleitungen, usw.) Hochverfügbarkeit der Netzwerke und Geräte, usw.
- Inhalt des Produkts Softwarebereich: (Planung, Beschaffung/Programmierung, Installation, Wartung, Reparatur)
  - Serversoftware (DNS, DHCP, ADDS, Mailserver, Telefonserver, Druckserver, Proxyserver, usw.), Anwendungssoftware (Office, Fachanwendungen, Grafiksoftware, Kommunikationssoftware, usw.), Datenbanken, Datensicherungssoftware, Netzwerksicherheit (z.B. Firewalls, Antivirus, VPN, Proxy, usw.), Hochverfügbarkeit der Software und Daten.

Auftragsgrundlage -

Zielgruppen
Mitarbeiter/innen und Beschäftigte der Gemeindeverwaltung, gemeindlichen Kinderbetreuungseinrichtungen und Jugend- und Seniorenförderung, Einsatzabteilung Feuerwehr, Bauhof, Friedhöfe.

Ziele
Die Bereitstellung eines effizienten Computer-Netzwerks zum ökonomischen Erledigung der in der Verwaltung anfallenden Arbeiten. Bereitstellung der technischen Grundlagen für eGovernment, Anpassung und Einführung der behördlichen Digitalisierungsrichtlinien.

Kennzahlen
Insgesamt werden durch den Zentralen Service rund 85 Arbeitsplatz-Computer mit mehr als 120 Nutzern betreut. Inklusive 12 Server, Monitore, Drucker, Scanner, Kameras, Beamer.

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
0107 Informations- und Kommunikationstechnik-neu-

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0107	Informations- und Kommunikationstechnik-neu-

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.100,00			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.100,00**			
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	260.400,00	263.100,00	30.100,00	293.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.900,00	18.100,00	2.100,00	20.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.250,00	138.250,00	-58.000,00	80.250,00
14	66	Abschreibungen	37.000,00	28.000,00	56.600,00	84.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**508.550,00**	**447.450,00**	**30.800,00**	**478.250,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**507.450,00**	**447.450,00**	**30.800,00**	**478.250,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**507.450,00**	**447.450,00**	**30.800,00**	**478.250,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**507.450,00**	**447.450,00**	**30.800,00**	**478.250,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**507.450,00**	**447.450,00**	**30.800,00**	**478.250,00**

Produkt
0107 Informations- und Kommunikationstechnik-neu-

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0107	Informations- und Kommunikationstechnik-neu-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-100.000,00	-5.000,00	-2.500,00	-7.500,00		-222.000,00	-143.826,80	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-100.000,00**	**-5.000,00**	**-2.500,00**	**-7.500,00**		**-222.000,00**	**-143.826,80**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000,00**	**-5.000,00**	**-2.500,00**	**-7.500,00**		**-222.000,00**	**-143.826,80**	

Investitionen
Produkt 0107 Informations- und Kommunikationstechnik-neu-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-0107-01	EDV	-100.000,00	-5.000,00	-2.500,00	-7.500,00		-222.000,00	-192.864,50	
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0	-100.000,00	-5.000,00	-2.500,00	-7.500,00		-222.000,00	-192.864,50	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-100.000,00	-5.000,00	-2.500,00	-7.500,00		-222.000,00	-192.864,50	

Produkt	0501 Gleichstellungsbeauftragte (Intern u. Extern)
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Frau Stöveken
Mitwirkung	Frau Pauli
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Im Mittelpunkt steht die Verwirklichung des Verfassungsauftrages zur Herstellung der Gleichberechtigung von Frau und Mann. Dabei werden vorhandene Defizite bei der Gleichberechtigung von Frauen in der Verwaltung und der Gemeinde aufgezeigt sowie versucht, diese zu beseitigen.

Leistungen

- Beratung der Gremien, der Einwohner/innen als auch der weiblichen und männlichen Beschäftigten in der Verwaltung
- Herstellung von Öffentlichkeitsarbeit und Bewusstseinsbildung zur Geschlechterdemokratie.
- Beratung hilfesuchender Frauen in unterschiedlichen Problemlagen und Weitergabe von Folgekontakten
- Aufzeigen und Bearbeiten vorhandener Defizite bei der Gleichstellung von Frauen und Männer
- Mitwirkung bei der Schaffung geschlechtergerechter Strukturen in der Verwaltung bezüglich der Produkte, der Personalangelegenheiten und der Selbstverwaltungsgremien
- Einbringen frauenspezifischer Belange in die Arbeit der Verwaltung
- Prüfung von Verwaltungsvorlagen auf die Auswirkung für Frauen
- Initiierung, Koordinierung und Mitwirkung an Initiativen zur Verbesserung der Situation von Frauen in der Gemeinde Mühltal
- Zusammenarbeit mit gesellschaftlichen Gruppen, Institutionen, Betrieben und Behörden
- Öffentlichkeitsarbeit zur Sichtbarmachung von Frauen- und Gleichstellungsproblematiken (Schwerpunktthemen)
- Beratung von Projekten

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz Art. 3 Absatz 2
- Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz (AGG)
- Art. 14 (Diskriminierungsverbot) Europäische Menschenrechtsverordnung
- Hessische Gemeindeordnung
- Hessisches Gesetz über die Gleichberechtigung von Frauen und Männern und zum Abbau von Diskriminierungen von Frauen in der öffentlichen Verwaltung (HGLG)

- Gewaltschutzgesetz (GewSchG)
- Bundesgleichstellungsgesetz (BGleiG)
- Behindertengleichstellungsgesetz (BGG)
- Teilzeitgesetz und Job-AQTIV-Gesetz

Ziele

- Die Bestimmungen des Hessischen Gleichberechtigungsgesetzes werden in der Gemeindeverwaltung Mühltal aktiv umgesetzt und von allen Beschäftigten akzeptiert und beachtet.
- Sensibilisierung der Bevölkerung in Bezug auf die Geschlechterdemokratie.

Zielgruppen

- Frauen und Männer in der Verwaltung allgemein als auch in der Gemeinde Mühltal
- Frauengruppen und Organisationen
- Vereine, Verbände
- Institutionen und politische Gruppierungen

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
0501 Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0501	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.300,00	18.550,00	2.450,00	21.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.300,00	1.350,00	50,00	1.400,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300,00	2.300,00	-250,00	2.050,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**21.900,00**	**22.200,00**	**2.250,00**	**24.450,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**21.900,00**	**22.200,00**	**2.250,00**	**24.450,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**21.900,00**	**22.200,00**	**2.250,00**	**24.450,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**21.900,00**	**22.200,00**	**2.250,00**	**24.450,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**21.900,00**	**22.200,00**	**2.250,00**	**24.450,00**

Produkt
0501 Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0501	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0502 Personalrat
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Personalratsvorsitzende/r
Mitwirkung	Mitglieder Personalrat
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Die Vertretung der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen gegenüber dem Arbeitgeber sowie die Mitwirkung und Mitbestimmung bei diversen Personalsachverhalten.

Leistungen

Allgemeine Aufgaben

- Überwachung der Einhaltung von Arbeitnehmerrechten und Schutzvorschriften, die in Gesetzen, Tarifverträgen, Dienstvereinbarungen und Verwaltungsvorschriften geregelt sind.

Auftragsgrundlage

- Hessisches Personalvertretungsgesetz (HPVG)
- Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst (TVÖD)

Zielgruppe

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Mühltal

Ziele -

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
0502 Personalrat

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0502	Personalrat

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.500,00	11.500,00		11.500,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.550,00	12.550,00	-4.000,00	8.550,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**24.050,00**	**24.050,00**	**-4.000,00**	**20.050,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**24.050,00**	**24.050,00**	**-4.000,00**	**20.050,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**24.050,00**	**24.050,00**	**-4.000,00**	**20.050,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**24.050,00**	**24.050,00**	**-4.000,00**	**20.050,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00		25.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**25.000,00**	**25.000,00**		**25.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**49.050,00**	**49.050,00**	**-4.000,00**	**45.050,00**

Produkt
0502 Personalrat

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0502	Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0503 Schwerbehindertenvertretung
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	n.n.
Mitwirkung	n.n.
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Die Schwerbehindertenvertretung fördert die Eingliederung schwerbehinderter Menschen in den Betrieb oder die Dienststelle, vertritt ihre Interessen in dem Betrieb oder der Dienststelle und steht ihnen beratend und helfend zur Seite.

Leistungen

- Förderung der Eingliederung von Schwerbehinderten in Betrieb oder Dienststelle
- Vertretung der Interessen der Schwerbehinderten in Betrieb oder Dienststelle
- Beratung und Hilfe für schwerbehinderte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Verpflichtung gegenüber dem einzelnen Schwerbehinderten als auch gegenüber der Gruppe der Schwerbehinderten
- Überwachung der Einhaltung und Durchführung der gültigen Gesetze, Regelungen usw.
- Überwachung der Erfüllung der Verpflichtungen durch den Arbeitgeber (bzgl. Einstellung, Beschäftigung, Förderung und schwerbehindertengerechter Gestaltung der Arbeitsplätze von Schwerbehinderten)
- Beantragung von Maßnahmen zur Wiedereingliederung und Beschäftigung von Schwerbehinderten bei den zuständigen Stellen
- Entgegennahme von Anregungen und Beschwerden der Schwerbehinderten, sowie Hinwirkung auf deren Erledigung

Auftragsgrundlage

Auftragsgrundlage für die Schwerbehindertenvertretung ist das Sozialgesetzbuch, SGB IX § 95.

Zielgruppen

- Schwerbehinderte Beschäftige der Gemeinde Mühltal
- Bürger (Einzelpersonen, Familien, Ehepaare etc.)
- private Organisationen (Vereine, Verbände, private Unternahmen etc.)
- externe Ämter/Behörden (nicht zur Verwaltung der Gemeinde gehörend)
- politische Entscheidungsträger/Gremien der Gemeinde

Ziele

Integration und Gleichstellung von schwerbehinderten Beschäftigten in allen Arbeitsbereichen

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
0503 Schwerbehindertenvertretung

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0503	Schwerbehindertenvertretung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	500,00		500,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**500,00**	**500,00**		**500,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**500,00**	**500,00**		**500,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**500,00**	**500,00**		**500,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**500,00**	**500,00**		**500,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**500,00**	**500,00**		**500,00**

Produkt
0503 Schwerbehindertenvertretung

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0503	Schwerbehindertenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0504 Datenschutzbeauftragte/r
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	extern per Vertrag: Landkreis Darmstadt-Dieburg
Mitwirkung	Frau Stöveken
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Der Datenschutzbeauftragte wirkt unabhängig in allen Bereichen auf die Einhaltung der datenschutzrechtlichen Normen hin. Er ist u. a. Bindeglied zwischen der Behörde und dem Hessischen Datenschutzbeauftragten (aber keine Vertretung der Behörde nach außen). Er ist außerdem Ansprechpartner für alle Mitarbeiter/innen der Dienststelle in Bezug auf den Datenschutz, ohne Einhaltung des Dienstweges. Der Datenschutzbeauftragte ist direkt der Dienststellen- bzw. Behördenleitung unterstellt, an keine Weisungen gebunden, aber auch nicht weisungsbefugt.
Der Datenschutzbeauftragte nimmt aktiv und gemeinsam mit den zuständigen Aufsichtsbehörden an der Einhaltung der EU-Datenschutz-Grundverordnung teil.

Leistungen

- Beratung der Dienststellen- bzw. Behördenleitung, der Gremien und der Mitarbeiter/innen in allen Fragen des Datenschutzes.
- Hinwirken auf Einhaltung des HDSIG und anderer Vorschriften über den Datenschutz.
- Beratung - auf Anfrage - im Zusammenhang mit der Datenschutz-Folgenabschätzung und Überwachung ihrer Durchführung nach § 62 HDSIG
- Unterstützung der datenverarbeitenden Stelle bei der Umsetzung der nach den §§ 65 (Verzeichnis von Verarbeitungstätigkeiten), 66 (techn. und organisatorische Maßnahmen) und 33 (Auskunftsrecht).
- Hinwirken auf Einhaltung der neuen EU-DSGVO und aller ihr untergeordneten Gesetze, Verordnungen und Richtlinien
- Schulungen zur neuen EU-DSGVO

<u>Mögliche Leistungen nach Beauftragung durch die Dienststellen- bzw. Behördenleitung:</u>

- Überwachung der ordnungsgemäßen Anwendung der Datenverarbeitungsprogramme, mit deren Hilfe personenbezogene Daten verarbeitet werden.
- Prüfung, ob die technischen Maßnahmen nach § 66 nach dem jeweiligen Stand der Technik getroffen sind.
- Mitwirkung bei der Erstellung einer Risikoanalyse und Technologiefolgeabschätzung sowie der Erarbeitung von Datenschutz- und Datensicherungskonzepten für geplante Projekte.
- Beteiligung an dem Erlass von Dienstleistungen mit datenschutzrechtlichem Bezug.
- Mitwirkung bei der Auftragsvergabe im Rahmen des § 57 und damit verbundenen Kontrolltätigkeiten beim Auftragnehmer über die Umsetzung und Einhaltung datenschutzrechtlicher Vorgaben
- Beratung bei Fragen der Aktenverwaltung (Führung, Löschung von Daten, Aktenvernichtung, usw.)
- Bearbeitung von Beschwerden Betroffener

Auftragsgrundlage

- EU-Datenschutz-Grundverordnung
- Hessisches Datenschutzgesetz- und Informationsfreiheitsgesetz
- Bundesdatenschutzgesetzes
- Andere Vorschriften über den Datenschutz

Ziele

- Umsetzung und Einhaltung der Vorgaben der Datenschutzgesetze und anderer Vorschriften über den Datenschutz.
- Sensibilisierung der Mitarbeiter/innen in Bezug auf den Datenschutz und die Bestimmungen.
- Vermeidung von Datenschutzvorfällen und -pannen.

Zielgruppen

- Alle Beschäftigten und sonstige Betroffene

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
0504 Datenschutzbeauftragter

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0504	Datenschutzbeauftragter

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.100,00	13.350,00	-50,00	13.300,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	900,00	950,00		950,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.100,00	23.100,00	-17.000,00	6.100,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**37.100,00**	**37.400,00**	**-17.050,00**	**20.350,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**37.100,00**	**37.400,00**	**-17.050,00**	**20.350,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**37.100,00**	**37.400,00**	**-17.050,00**	**20.350,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**37.100,00**	**37.400,00**	**-17.050,00**	**20.350,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**37.100,00**	**37.400,00**	**-17.050,00**	**20.350,00**

Produkt
0504 Datenschutzbeauftragter

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0504	Datenschutzbeauftragter

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0505 Anti-Korruptionsbeauftrage/r
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	n.n.
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☒ kann ☐

Kurzbeschreibung

Von den Mitarbeitenden einer modernen und dienstleistungsorientierten Verwaltung, aber auch den politisch Verantwortlichen einer Gemeinde wird in besonderer Weise ein regelkonformes Verhalten erwartet, da es in der täglichen Aufgabenwahrnehmung doch letztlich darum geht, die Rechtmäßigkeit, Unabhängigkeit und Transparenz des staatlichen Handelns sicherzustellen. Mit der Bestellung eines Anti-Korruptionsbeauftragten soll aktiv und vor allem präventiv gegen Korruption vorgegangen werden. Der Antikorruptionsbeauftragte ist in der Wahrnehmung seiner Aufgaben unabhängig und direkt dem Bürgermeister unterstellt. Im Rahmen der Aufklärungsarbeit geht der Antikorruptionsbeauftragte grundsätzlich allen – also auch anonym vorgebrachten – Hinweisen nach.

Leistungen

- Ansprechpartner für Mitarbeitende und Dienststellenleitung, auch ohne Einhaltung des Dienstweges, sowie für Bürger
- Beratung der Dienststellenleitung
- Aufklärung und Sensibilisierung der Mitarbeitenden über die Entstehung und die Gefahren von Situationen, die für Korruption anfällig sind.
- Mitwirkung bei der Fortbildung
- Beobachtung und Bewertung von Korruptionsanzeichen
- Mitwirkung bei der Unterrichtung der Öffentlichkeit über dienst- und strafrechtliche Sanktionen unter Beachtung der Persönlichkeitsrechte der Betroffenen.
- Er hat die Dienststellenleitung zu unterrichten, wenn ihm Tatsachen bekannt werden, die den Verdacht einer Korruptionsstraftat begründen.

Auftragsgrundlage

- Erlass zur Korruptionsprävention und Korruptionsbekämpfung im Geschäftsbereich des Ministeriums des Innern und für Sport Hessen (Feb 2014)

Ziele

- Korruptionsfreie Verwaltung

Zielgruppen

- Alle Mitarbeitenden und sonstige Betroffene

Kennzahlen

- Anzahl Korruptionsfälle

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

- Anzahl Korruptionsfälle = 0

Produkt:
0505 Antikorruptionsbeauftragte/r

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0505	Antikorruptionsbeauftragte/r

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.800,00	2.950,00	-100,00	2.850,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	200,00	250,00	-50,00	200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.450,00	1.450,00	-150,00	1.300,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.450,00**	**4.650,00**	**-300,00**	**4.350,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.450,00**	**4.650,00**	**-300,00**	**4.350,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**4.450,00**	**4.650,00**	**-300,00**	**4.350,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.450,00**	**4.650,00**	**-300,00**	**4.350,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.450,00**	**4.650,00**	**-300,00**	**4.350,00**

Produkt
0505 Antikorruptionsbeauftragte/r

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0505	Antikorruptionsbeauftragte/r

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	0506 BEM-Beauftragte/r
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	0
Produktverantwortliche/r	Frau Rauchmann
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Der Arbeitgeber soll gemäß § 167 Abs. 2 SGB IX bei Arbeitnehmern, die innerhalb eines Jahres länger als sechs Wochen oder wiederholt arbeitsunfähig erkrankt sind, die Wiedereingliederung des Beschäftigten planen. Dies wird als betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM) bezeichnet.

Leistungen

- Betreuung langzeiterkrankter Mitarbeiter gemäß unserer Dienstvereinbarung
- Abwicklung, Betreuung und Steuerung des BEM-Verfahrens
- Führen von persönlichen Mitarbeitergesprächen, auch mit Einbindung von Fachvorgesetzten, Kollegen, Frauenbeauftragten, Schwerbehindertenvertretung, BEM-Teammitgliedern
- Beratung von Langzeiterkrankten über Möglichkeiten der Wiedereingliederung im BEM-Verfahren
- Unterstützung und Beratung bei der Beantragung von Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben/medizinischer Reha-Maßnahmen
- Koordination und Begleitung von Eingliederungsmaßnahmen bei Rückkehr nach Langzeiterkrankung (sowohl intern mit der betreffenden Fachabteilung, Vorgesetzten und Kollegen, als auch mit externen Partnern, falls notwendig wie z.B. Landeswohlfahrtsverband, Rentenversicherung, Krankenversicherung, Berufsgenossenschaft)
- Vermittlung externer Partner zur Unterstützung der langzeiterkrankten Beschäftigten (Rentenversicherung, Integrationsfachdienst, Landeswohlfahrtsverband, Arbeitsagentur, Berufsgenossenschaft, Unfallkasse Hessen, Versorgungsamt, Schwerbehindertenvertretung)
- Planung von Umsetzungen/ggfls. mit Umschulungsmaßnahmen
- Information und Einbindung des BEM-Teams nach Dienstvereinbarung und BEM-Gespräch
- Information an Personalrat und Schwerbehindertenvertretung gem. Dienstvereinbarung
- Antragstellung für den Arbeitgeber zum Ausgleich bei Minderleistung oder Arbeitsmitteln bei RV, LWV, BG
- Leitung von BEM-Team-Sitzungen (Vorbereitung, Durchführung/Moderation, Nachbereitung, Protokoll)
- Protokollierung aller BEM-Gespräche, Abläufe und Termine für die BEM-Akte
- Arbeitsplatzbegehungen
- Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen/Analyse von Gefährdungsbeurteilungen, Erstellung von Profilen zur psychischen Belastbarkeit
- Anfertigen von BEM-Berichten und Berichterstattung für ASA-Sitzungen, BEM-Team, Dienstvorgesetzten zu Gesamtsituation BEM

Auftragsgrundlage

- § 167 Abs. 2 SGB IX Prävention
- Betriebsvereinbarung vom 21.11.2013
- Beauftragung durch Dienstvorgesetzten

Ziele

- Überwindung der Arbeitsunfähigkeit und Wiedereingliederung langzeiterkrankter Beschäftigten
- Erhaltung des Arbeitsplatzes bzw. gesundheitsgerechte Umgestaltung des Arbeitsplatzes
- Prävention erneuter Arbeitsunfähigkeit
- Vermeidung von drohender Behinderung

Zielgruppen

- Alle Beschäftigten der Gemeindeverwaltung, die in den Anwendungsbereich des § 167 Abs. 2 SGB IX fallen

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
0506 BEM, betriebliches Eingliederungsmanagement

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0506	BEM, betriebliches Eingliederungsmanagement

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.800,00	26.150,00	-50,00	26.100,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.800,00	1.850,00		1.850,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,00	1.200,00	100,00	1.300,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**28.800,00**	**29.200,00**	**50,00**	**29.250,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**28.800,00**	**29.200,00**	**50,00**	**29.250,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**28.800,00**	**29.200,00**	**50,00**	**29.250,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**28.800,00**	**29.200,00**	**50,00**	**29.250,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**28.800,00**	**29.200,00**	**50,00**	**29.250,00**

Produkt
0506 BEM, betriebliches Eingliederungsmanagement

Fachbereich	BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung
Fachgebiet	BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen
Produkt	0506	BEM, betriebliches Eingliederungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Fachbereich 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen und Steuern

Teilhaushalt

- Zentrale Dienste, Kultur, Heimat und Sport

Produkte:

1.1 Innere Verwaltung

1103 Gemeindeorgane
1104 Organisation und Recht
1105 Personalangelegenheiten
1106 Zentraler Service, Mitgliedschaften
1107 Informations- und Kommunikationstechnik
(nur nachrichtlich, neues Produkt = 0107, FB 0)

1.2 Kultur, Heimat und Sport

1201 Kultur und Heimatpflege
(nur nachrichtlich, neues Produkt = 2207, FB 2)
Ausnahme Gemeindepartnerschaften

1202 Förderung des Sports
(nur nachrichtlich, neues Produkt = 2208, FB 2)

Teilhaushalt

- Finanzen

Produkte:

1.4 Finanzen

1401 Finanzverwaltung
1403 Vergabestelle
1404 Service für Gemeindewerke (entfällt)
1406 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Teilhaushalt

- Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

1.99 Allgemeine Finanzwirtschaft

1402 Steuerverwaltung
1407 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen
1408 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
1409 Abwicklung der Vorjahre

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt
Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen

Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.550,00	-93.550,00	-3.000,00	-96.550,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-750,00	-750,00		-750,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-29.790.300,00	-29.642.300,00	-680.800,00	-30.323.100,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-815.000,00	-843.500,00		-843.500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.880.150,00	-2.880.150,00	2.210.900,00	-669.250,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-42.900,00	-42.900,00		-42.900,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-380.150,00	-380.150,00		-380.150,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-34.002.800,00**	**-33.883.300,00**	**1.527.100,00**	**-32.356.200,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.308.600,00	1.322.050,00	-95.450,00	1.226.600,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	451.300,00	235.900,00	-2.700,00	233.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789.500,00	793.050,00	-34.600,00	758.450,00
14	66	Abschreibungen	800,00	800,00		800,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000,00	13.000,00	-5.000,00	8.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.057.050,00	16.353.950,00	1.335.000,00	17.688.950,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.700,00	5.700,00	950,00	6.650,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**17.625.950,00**	**18.724.450,00**	**1.198.200,00**	**19.922.650,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-16.376.850,00**	**-15.158.850,00**	**2.725.300,00**	**-12.433.550,00**
21	56, 57	Finanzerträge	-98.100,00	-98.100,00	-4.500,00	-102.600,00
22	77	Finanzaufwendungen	365.850,00	609.950,00	-63.500,00	546.450,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**267.750,00**	**511.850,00**	**-68.000,00**	**443.850,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-16.109.100,00**	**-14.647.000,00**	**2.657.300,00**	**-11.989.700,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-16.109.100,00**	**-14.647.000,00**	**2.657.300,00**	**-11.989.700,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-975.500,00	-975.500,00		-975.500,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	136.900,00	136.900,00		136.900,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-838.600,00**	**-838.600,00**		**-838.600,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-16.947.700,00**	**-15.485.600,00**	**2.657.300,00**	**-12.828.300,00**

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt
Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen

Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000,00	40.000,00		40.000,00		11.150.650,00	79.572,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						6.000,00	211,14	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.528.100,00	7.169.200,00	1.854.400,00	9.023.600,00		90.801.900,00	13.528.100,00	
	Summe	**9.568.100,00**	**7.209.200,00**	**1.854.400,00**	**9.063.600,00**		**101.958.550,00**	**13.607.883,14**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-4.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-11.600,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.500,00					-1.468.000,00	-1.500,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-484.800,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.900,00	-3.900,00		-3.900,00		-89.500,00	-2.818,26	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-458.500,00	-608.500,00	-33.800,00	-642.300,00		-8.716.400,00	-770.557,17	
	Summe	**-463.900,00**	**-612.400,00**	**-33.800,00**	**-646.200,00**		**-10.289.500,00**	**-774.875,43**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**9.104.200,00**	**6.596.800,00**	**1.820.600,00**	**8.417.400,00**		**91.669.050,00**	**12.833.007,71**	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-1105-01	Personalangelgenheiten, Ausbildung	-1.500,00					-1.500,00	-1.500,00	
IN-1106-01	bewegliches Vermögen, Büromöbel						-21.200,00	-13.296,54	
IN-1107-01	EDV und Zubehör						-825.100,00	-417.457,92	
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1	-1.500,00					-1.483.600,00	-726.344,14	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.500,00					-1.483.600,00	-726.344,14	
	Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.500,00**					**-847.800,00**	**-432.254,46**	
	Gesamtsumme Einzahlungen								
	Gesamtsumme	**-1.500,00**					**-847.800,00**	**-432.254,46**	

Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen

	Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1 000 EUR 2027	2028	2029	2030	2031
	2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nachrichtlich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	In der Ergebnis und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	10.102,9	8.260,3	3.885,8	0,0	0,0

Produktbereich
Fachgebiet 1.1 Zentraler Service, Kultur

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00		-50,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00		-50,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-50,00	-50,00		-50,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.900,00	-1.900,00		-1.900,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.050,00**	**-2.050,00**		**-2.050,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	846.200,00	854.800,00	-40.850,00	813.950,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	219.500,00	156.150,00	1.000,00	157.150,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.750,00	503.300,00	-46.600,00	456.700,00
14	66	Abschreibungen	800,00	800,00		800,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	18.200,00	18.200,00	500,00	18.700,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	250,00		250,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.584.700,00**	**1.533.500,00**	**-85.950,00**	**1.447.550,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.582.650,00**	**1.531.450,00**	**-85.950,00**	**1.445.500,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.582.650,00**	**1.531.450,00**	**-85.950,00**	**1.445.500,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.582.650,00**	**1.531.450,00**	**-85.950,00**	**1.445.500,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	136.900,00	136.900,00		136.900,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**136.900,00**	**136.900,00**		**136.900,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.719.550,00**	**1.668.350,00**	**-85.950,00**	**1.582.400,00**

Produktbereich
Fachgebiet 1.1 Zentraler Service, Kultur

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						62.400,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**62.400,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-4.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.500,00					-1.437.600,00	-1.500,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-484.800,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.900,00	-2.900,00	-100,00	-3.000,00		-53.750,00	-2.948,38	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-4.400,00**	**-2.900,00**	**-100,00**	**-3.000,00**		**-1.495.350,00**	**-4.448,38**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.400,00**	**-2.900,00**	**-100,00**	**-3.000,00**		**-1.432.950,00**	**-4.448,38**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 1.1 Zentraler Service, Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-1105-01	Personalangelgenheiten, Ausbildung	-1.500,00					-1.500,00	-1.500,00	
IN-1106-01	bewegliches Vermögen, Büromöbel						-21.200,00	-13.296,54	
IN-1107-01	EDV und Zubehör						-825.100,00	-417.457,92	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 1.1 Zentraler Service, Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1	-1.500,00					-1.441.600,00	-717.753,22	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.500,00					-1.441.600,00	-717.753,22	

Produkt	1103 Gemeindeorgane
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Frau Pauli, Frau Landzettel
Mitwirkung	Ehrenamtliche
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Das Produkt Gemeindeorgane umfasst sämtliche Angelegenheiten der Schnittstelle Verwaltung und Politik. Dazu gehören die ordnungsgemäße Absicherung aller Voraussetzungen zur Durchführung der Sitzungen von dem Gemeindevorstand (GVO) und der Gemeindevertretung (GVE) sowie ihrer Gremien, einschließlich der Koordinierung aller inhaltlichen Aspekte der Fachausschüsse und Ortsbeiratssitzungen.

Leistungen

- Geschäftsführung für das vorsitzende Mitglied der GVE.
- Konstituierung der GVE und ihrer Gremien/Hilfsorgane sowie Vorbereitung sämtlicher Wahlen in den gemeindlichen Gremien.
- Einladung (Tagesordnung), Vorbereitung (Arbeitspapier / Ablauf), Organisation und Protokollierung von Sitzungen der GVE, der Ausschüsse, des Präsidiums und die Jahresterminplanung.
- Koordination und Überwachung der Erledigung von Anfragen, Anträgen und (Auftrags-) Beschlüssen innerhalb der Gemeindeverwaltung Mühltal
- Entschädigung von ehrenamtlichen Tätigen, Gewährung der Fraktionszuschüsse
- Einladung, Vorbereitung, Organisation und Durchführung von Bürgerversammlungen, Gemarkungsbegehungen.
- Anbieten von Sitzungen und Lehrgänge für ehrenamtliche Tätige als auch Informationsfahrten/-begehungen.
- Erstellung und Zusammenfassung von Beratungsunterlagen.
- Vorbereitung, organisatorische Prüfung von Entscheidungsvorbereitungen (Beschlussvorlagen)
- Bereitstellung eines Informationssystems
- Abrechnung und Regulierung von Versicherungen im Rahmen der ehrenamtlichen Tätigkeit.
- Entschädigung von ehrenamtlichen Helfern.
- Klären von grundsätzlichen Angelegenheiten der Kommunalverfassung.
- Erstellung der Einladungen und Versand der Niederschriften für Ortsbeiräte u. Ausländerbeirat

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz (GG)
- Hessische Gemeindeordnung (HGO)
- Verfassung des Landes Hessen
- Kommunalwahlgesetz
- Hauptsatzung
- Geschäftsordnung für die Gemeindevertretung und deren Ausschüsse und Beiräte (Senioren, Ausländer)
- Entschädigungssatzung, Haushaltssatzung
- allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung für die Bediensteten der Gemeindeverwaltung
- diverse Satzungen und Richtlinien
- Anträge und Beschlüsse

Zielgruppen

- ehrenamtlich Tätige
- Gemeindevertretung (GVE)
- Gemeindeverordnung (GVO)
- Ausschüsse
- Beiräte
- Fachbereiche der Gemeindeverwaltung
- Öffentlichkeit

Ziele

- Ordnungsgemäße Ausfertigung und zentrale Aufbewahrung der Urschriften.
- Einstellen des aktuellen Gemeinderechts im Internet.
- Rechtlich einwandfreie, unparteiliche, effektive und ordnungsgemäße Vor- und Nachbereitung sämtlicher Sitzungen und Veranstaltungen.
- Termingerechter Versand aller Sitzungsunterlagen.
- Koordinierung der Aufgaben zwischen Gemeindeverwaltung und GVO.
- Transparente Information für die Öffentlichkeit.
- Information der Öffentlichkeit.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
1103 Gemeindeorgane

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1103	Gemeindeorgane

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-50,00	-50,00		-50,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100,00	-100,00		-100,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-150,00**	**-150,00**		**-150,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	76.300,00	77.150,00	2.350,00	79.500,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.300,00	5.400,00		5.400,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.350,00	163.400,00	-15.450,00	147.950,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**240.950,00**	**245.950,00**	**-13.100,00**	**232.850,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**240.800,00**	**245.800,00**	**-13.100,00**	**232.700,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**240.800,00**	**245.800,00**	**-13.100,00**	**232.700,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**240.800,00**	**245.800,00**	**-13.100,00**	**232.700,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.900,00	2.900,00		2.900,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.900,00**	**2.900,00**		**2.900,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**243.700,00**	**248.700,00**	**-13.100,00**	**235.600,00**

Produkt
1103 Gemeindeorgane

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1103	Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	1104 Organisation u. Recht
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Frau Rimpl
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Unterstützung und Beratung aller Verantwortungsbereiche in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation. Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen

Leistungen

- Klären von grundsätzlichen Angelegenheiten der Kommunalverfassung.
- Fertigen von Stellungnahmen zu kommunalrechtlichen Angelegenheiten.
- Aktualisieren, überarbeiten und pflegen des Gemeinderechts.
- Satzungsrecht inkl. aller Vor- und Nacharbeiten.
- Anfertigung von Stellungnahmen zu kommunalrechtlichen Angelegenheiten.
- Aktualisierung, Anpassung, Überarbeitung, Dokumentation und Verwaltung der Satzungen.
- Ausfertigung der Urschriften und öffentliche Bekanntmachung sämtlicher Satzungen der Gemeindeverwaltung unter Einbeziehung der Kommunalaufsichtsbehörde und ggf. des Hessischen Städte- und Gemeindebundes (HSGB).
- Fachübergreifende Fortbildungen organisieren und begleiten
- Strukturen der Personalplanung definieren und entwickeln
- Bewertungsrichtlinien und Stellenbewertungen vorbereiten ggf. selbst entwickeln

Auftragsgrundlage
- Bundes- und Landesrecht
- HGO
- Anträge und Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppen
- Gemeindliche Gremien
- Fachbereiche der Gemeindeverwaltung
- Öffentlichkeit

Ziele
Wahrung der Rechtssicherheit und des rechtmäßigen Verwaltungshandelns

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
1104 Organisation und Recht

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1104	Organisation und Recht

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	-50,00		-50,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-50,00**	**-50,00**		**-50,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	120.600,00	121.900,00	-23.600,00	98.300,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.500,00	7.600,00	-1.700,00	5.900,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.000,00	97.000,00	-27.450,00	69.550,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**225.100,00**	**226.500,00**	**-52.750,00**	**173.750,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**225.050,00**	**226.450,00**	**-52.750,00**	**173.700,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**225.050,00**	**226.450,00**	**-52.750,00**	**173.700,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**225.050,00**	**226.450,00**	**-52.750,00**	**173.700,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**225.050,00**	**226.450,00**	**-52.750,00**	**173.700,00**

Produkt
1104 Organisation und Recht

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1104	Organisation und Recht

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	1105 Personalangelegenheiten
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Frau Bonn
Mitwirkung	Mitarbeiter/innen der Personalverwaltung
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Personalgewinnung und Betreuung, Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und der Organisationseinheiten in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Organisation der Aus- und Fortbildung sowie die Erarbeitung und Fortschreibung von strategischen Personalplanungen

Leistungen

- Bewerberauswahl und Einstellungen vorbereiten und durchführen
- Berechnung und Zahlbarmachung der Entgelte und anderer Geldleistungen
  z.B. Reisekosten und Beihilfen
- Disziplinar- und arbeitsrechtliche Maßnahmen prüfen, ggf. einleiten und durchführen
- Elektronische Zeiterfassung abwickeln
- Urlaubs- und Fehlzeitenverwaltung
- Personalaktenführung
- Arbeitszeit- und Beschäftigungsmodelle entwickeln
- Ausbildung organisieren und begleiten
- Vereinbarungen mit den Mitarbeitervertretungen für die gesamte Verwaltung entwerfen und vorbereiten
- Regelungen des internen Dienstbetriebes
- Aktualisieren, überarbeiten und pflegen der innerbetrieblicher Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen.
- Aktualisierung, Anpassung, Überarbeitung, Dokumentation und Verwaltung der Geschäftsordnung für die GVE und die Ausschüsse.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Tarifverträge (TVöD, TVAöD, usw.)
Beamtenrecht
BGB, EstG, ArbSchG, JArbSchG, SGB, usw.

Zielgruppen

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (aktiv und inaktiv), die Mitarbeitervertretungen, Gemeindliche Gremien, Verwaltungsführung sowie alle Fachbereiche

Ziele

- Gewinnung und Ausbildung von geeignetem Fachpersonal zur Deckung des notwendigen Personalbedarfs und zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung.
- Rechtlich einwandfreie, korrekte und wirtschaftliche Abwicklung der gesetzlich bzw. tarifvertraglich vorgesehenen Leistungen an Bedienstete.
- Aus- und Fortbildung zur Steigerung der Qualifikation der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Entwicklung und Sicherstellung von einheitlichen Qualitätsstandards.
- Gewährleistung eines wirtschaftlichen Personaleinsatzes bei gleichzeitiger Zufriedenheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie der Verwaltungsführung.
- Die Gemeinde Mühltal verfügt über bedarfsrechtes und qualifiziertes Personal zur Erfüllung Ihrer Aufgaben.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
1105 Personalangelegenheiten

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1105	Personalangelegenheiten

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250,00	-250,00		-250,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-250,00**	**-250,00**		**-250,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	458.100,00	462.450,00	-9.850,00	452.600,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	196.600,00	132.900,00	3.850,00	136.750,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.450,00	87.950,00	-7.550,00	80.400,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.700,00	2.700,00	400,00	3.100,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**745.850,00**	**686.000,00**	**-13.150,00**	**672.850,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**745.600,00**	**685.750,00**	**-13.150,00**	**672.600,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**745.600,00**	**685.750,00**	**-13.150,00**	**672.600,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**745.600,00**	**685.750,00**	**-13.150,00**	**672.600,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**745.600,00**	**685.750,00**	**-13.150,00**	**672.600,00**

Produkt
1105 Personalangelegenheiten

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1105	Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.500,00					-1.500,00	-1.500,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.900,00	-2.900,00	-100,00	-3.000,00		-52.750,00	-2.948,38	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-4.400,00**	**-2.900,00**	**-100,00**	**-3.000,00**		**-54.250,00**	**-4.448,38**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.400,00**	**-2.900,00**	**-100,00**	**-3.000,00**		**-54.250,00**	**-4.448,38**	

Investitionen
Produkt 1105 Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-1105-01	Personalangelgenheiten, Ausbildung	-1.500,00					-1.500,00	-1.500,00	
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1	-1.500,00					-1.500,00	-1.500,00	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.500,00					-1.500,00	-1.500,00	

Produkt	1106 Zentraler Service, Mitgliedschaften allgemein
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Frau Rimpl
Mitwirkung	Frau Landzettel, Mitarbeiter/innen der Info
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Für die Leistungserstellung in nahezu allen Fach- und Produktbereichen der Verwaltung werden allgemeine zentrale Organisationseinrichtungen der Hauptverwaltung bereitgestellt.
Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die gesamte Rathausinfrastruktur und die dazu gehörige Verwaltung und Dienstleistung.

Leistungen

- Beschaffung von Wirtschaftsgütern unter der Beachtung von gesetzlichen Vorgaben (z.B. Ausschreibungen usw.) in Absprache mit dem jeweiligen Fachbereich.
- Verwaltung, Vorbereitung und Abschluss von Versicherungsverträgen, ausgenommen Gebäude.
- Prüfung von Angeboten zu Mitgliedschaften auf deren Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit.
- Stete Überprüfung der Notwendigkeit bestehender Mitgliedschaften.
- Bereitstellung von notwendigen Büromöblierung und Arbeitsplatzausstattung sowie ergonomischen Bildschirmarbeitsplätzen für die einzelnen Fachbereiche.
- Erledigung von kleineren Bindearbeiten mit entsprechenden Maschinen sowie Ausführung von Kopier- und Vervielfältigungsarbeiten.
- Verwaltung aller Maschinen und Geräte der allgemeinen Büro- und Geschäftsausstattung.
- Frankierarbeiten
- Besetzung des Empfangs mit der Telefonzentrale (INFO)
- Erledigung der Materialverwaltung
  - Beschaffung
  - Bevorratung
  - Ausgabe
- Mitgliedschaftsverwaltung in Verbänden und Gruppen.
- Amtliche Bekanntmachungen weiterleiten/aushängen.
- Archiv- /Registratur Verwaltung

Auftragsgrundlage

- Haushaltssatzung mit –plan
- Entscheidungen der gemeindlichen Gremien
- Verdingungsordnung für Leistungen (VOL)
- Dienstanweisung über das Vergabe- und Bestellwesen´
- Dienstanweisung über den Eingang, die Weiterleitung und den Versand der Post (ADCA)
- Aufträge der Verwaltungssteuerung / -führung
- Aufträge der entsprechenden Produktbereiche
- Archivplan
- Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Steuerrecht

Ziele

- Bestmögliche Bedarfsdeckung unter wirtschaftlichem Einsatz der Haushaltsmittel.
- Effiziente Postbearbeitung und -verteilung.
- Gesicherte Freistellung von Regressionsansprüchen gegen die Gemeinde Mühltal durch Abschluss von Versicherungsverträgen.
- Gewährleistung einer umfassend leistungsfähigen und einsatzbereiten Rathausinfrastruktur zur Erledigung der anfallenden Verwaltungsarbeiten.

Zielgruppen

- alle gemeindlichen Fachbereiche
- alle gemeindlichen Dienststellen
- Externe Dritte (Einwohner/innen, Behörden, Firmen)
- Verbände
- Mitglieder der gemeindlichen Gremien

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
1106 Zentraler Service, Mitgliedschaften

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00		-50,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00		-50,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-100,00**	**-100,00**		**-100,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	191.200,00	193.300,00	-9.750,00	183.550,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.100,00	10.250,00	-1.150,00	9.100,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.050,00	143.050,00	6.400,00	149.450,00
14	66	Abschreibungen	800,00	800,00		800,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.500,00	15.500,00	100,00	15.600,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	250,00		250,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**360.900,00**	**363.150,00**	**-4.400,00**	**358.750,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**360.800,00**	**363.050,00**	**-4.400,00**	**358.650,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**360.800,00**	**363.050,00**	**-4.400,00**	**358.650,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**360.800,00**	**363.050,00**	**-4.400,00**	**358.650,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	134.000,00	134.000,00		134.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**134.000,00**	**134.000,00**		**134.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**494.800,00**	**497.050,00**	**-4.400,00**	**492.650,00**

Produkt
1106 Zentraler Service, Mitgliedschaften

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-126.200,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-126.200,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-126.200,00**		

Investitionen
Produkt 1106 Zentraler Service, Mitgliedschaften

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-1106-01	bewegliches Vermögen, Büromöbel						-21.200,00	-13.296,54	
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1						-126.200,00	-40.287,71	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-126.200,00	-40.287,71	

Produkt:
1201 Kultur- und Heimatpflege

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1201	Kultur- und Heimatpflege

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.500,00	-1.500,00		-1.500,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**		**-1.500,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.900,00	11.900,00	-2.550,00	9.350,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**11.900,00**	**11.900,00**	**-2.550,00**	**9.350,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**10.400,00**	**10.400,00**	**-2.550,00**	**7.850,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**10.400,00**	**10.400,00**	**-2.550,00**	**7.850,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**10.400,00**	**10.400,00**	**-2.550,00**	**7.850,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**10.400,00**	**10.400,00**	**-2.550,00**	**7.850,00**

Produkt
1201 Kultur- und Heimatpflege

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1201	Kultur- und Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						47.400,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**47.400,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-4.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen						-100.000,00		
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-100.000,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-104.000,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-56.600,00**		

Investitionen
Produkt 1201 Kultur- und Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1						-104.000,00	-107.871,11	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-104.000,00	-107.871,11	

Produktbereich
Fachgebiet 1.4 Finanzen

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.500,00	-93.500,00	-3.000,00	-96.500,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250,00	-250,00		-250,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-108.750,00**	**-108.750,00**	**-3.000,00**	**-111.750,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	343.400,00	346.950,00	7.700,00	354.650,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	223.600,00	71.450,00	-2.100,00	69.350,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.200,00	237.200,00	27.000,00	264.200,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000,00	13.000,00	-5.000,00	8.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	479.750,00	479.750,00	-14.000,00	465.750,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	450,00	450,00	950,00	1.400,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.297.400,00**	**1.148.800,00**	**14.550,00**	**1.163.350,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.188.650,00**	**1.040.050,00**	**11.550,00**	**1.051.600,00**
21	56, 57	Finanzerträge	-23.000,00	-23.000,00	-3.500,00	-26.500,00
22	77	Finanzaufwendungen	150,00	150,00		150,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-22.850,00**	**-22.850,00**	**-3.500,00**	**-26.350,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.165.800,00**	**1.017.200,00**	**8.050,00**	**1.025.250,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.165.800,00**	**1.017.200,00**	**8.050,00**	**1.025.250,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-262.000,00	-262.000,00		-262.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-262.000,00**	**-262.000,00**		**-262.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**903.800,00**	**755.200,00**	**8.050,00**	**763.250,00**

Produktbereich
Fachgebiet 1.4 Finanzen

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							211,14	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe							**211,14**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-11.600,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-30.400,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.000,00	-1.000,00	100,00	-900,00		-35.750,00	130,12	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**100,00**	**-900,00**		**-77.750,00**	**130,12**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**100,00**	**-900,00**		**-77.750,00**	**341,26**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 1.4 Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuterungen
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1						-42.000,00	-8.590,92	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-42.000,00	-8.590,92	

Produkt	1401 Finanzverwaltung
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Hr. Göbel
Mitwirkung	Mitarbeiter/innen der Finanzverwaltung
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Das Produkt Finanzen beinhaltet das Aufstellen der Haushalts- und Wirtschaftsplanung der Gemeinde Mühltal. Des Weiteren erfolgt die Erarbeitung, Überwachung bzw. Umsetzung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Standards zur Verbesserung der Steuerungsfähigkeit der Verwaltung in den Regelungsbereichen des kommunalen Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens. Zur zeitnahen Steuerung der Finanzwirtschaft und des Finanzcontrollings werden entsprechende Berichte (Quartalsberichte) erstellt.
Weiterhin werden die Debitoren, Kreditoren- und Anlagenbuchhaltung abgedeckt.

Leistungen

- Ermittlung der Grundsätze der Haushaltsplanung und der Budgetierung.
- Berechnung der Budgets.
- Aufstellen des Haushaltsplanes mit den gesetzlich vorgeschriebenen Anlagen und Bestandteilen.
- Durchführung des Haushaltsverfahrens (Beratung, Genehmigung).
- Überwachung und Steuerung der Haushaltsausführung auf Einhaltung der erforderlichen Eingriffsmaßnahmen (Haushaltssperre).
- Berichterstellung für den Gemeindevorstand / Gemeindevertretung.
- Aufstellung und Erläuterung des Jahresabschlusses.
- Darstellung des Ergebnisses der Jahresrechnung im Vergleich zum Haushaltsplan.
- Abwicklung der Buchhaltung (Kreditoren-, Debitoren- und Anlagenbuchhaltung).
- Abstimmungsarbeiten mit der Gemeinschaftskasse.
- Sicherstellung der Haushaltsfinanzierung
- Kalkulation v. Gebühren, Beiträgen u.a.

Auftragsgrundlage

- Hessische Gemeindeordnung (HGO)
- Gemeindehaushaltsordnung (GemHVO)
- Gemeindekassenverordnung (GemKVO)
- Handelsgesetzbuch (HGB)
- Kommunalabgabengesetz (KAG)
- Abgabenordnung (AO)

Zielgruppen

- Verwaltung
- Gemeindevorstand, Gemeindevertretung
- Budgetverantwortliche
- Bürger

Ziele

- Sicherstellung der Haushalts- und Finanzwirtschaft der Gemeinde Mühltal
- Aufstellung eines ausgeglichenen und genehmigungsfähigen Haushaltsplanes
- Erhalten bzw. sichern der finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommune
- Eine umfassende Grundlage für eine sparsame, wirtschaftliche und ausgeglichene Haushaltsführung ist gegeben

Operationale Ziele

- Ständige Überwachung der Haushalts- und Budgetvorhaben

Kennzahlen

- ordentliches Ergebnis
- Jahresergebnis

Ergebnishaushalt (€)					Stand: 10.09.2026	
	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt letzte 5 Jahre 2021-2025
Ordentliches Ergebnis (- = Überschuss)	-3.758.097,55	316.554,93	1.418.849,77	-340.317,47	866.515,33	-299.299,00
Ordentliches Ergebnis kumuliert	-14.061.553,73	-13.744.998,80	-12.326.149,03	-12.666.466,50	-11.799.951,17	
Außerordentliches Ergebnis (- = Überschuss)	9.758,12	-58.286,79	-189.105,80	-33.643,81	-196.916,21	-93.638,90
Außerordentliches Ergebnis kumuliert	-6.697.107,84	-6.755.394,63	-6.944.500,43	-6.978.144,24	-7.175.060,45	
Jahresergebnis (- = Überschuss)	-3.748.339,43	258.268,14	1.229.743,97	-373.961,28	669.599,12	-392.937,90
Jahresergebnis kumuliert	-20.758.661,57	-20.500.393,43	-19.270.649,46	-19.644.610,74	-18.975.011,62	

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
1401 Finanzverwaltung

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1401	Finanzverwaltung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250,00	-250,00		-250,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-250,00**	**-250,00**		**-250,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	338.400,00	341.850,00	7.800,00	349.650,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	222.900,00	70.700,00	-2.050,00	68.650,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.950,00	146.950,00	11.400,00	158.350,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.000,00	8.000,00		8.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	477.000,00	477.000,00	-14.000,00	463.000,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.193.250,00**	**1.044.500,00**	**3.150,00**	**1.047.650,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.193.000,00**	**1.044.250,00**	**3.150,00**	**1.047.400,00**
21	56, 57	Finanzerträge	-23.000,00	-23.000,00	-3.500,00	-26.500,00
22	77	Finanzaufwendungen	150,00	150,00		150,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-22.850,00**	**-22.850,00**	**-3.500,00**	**-26.350,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.170.150,00**	**1.021.400,00**	**-350,00**	**1.021.050,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.170.150,00**	**1.021.400,00**	**-350,00**	**1.021.050,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-262.000,00	-262.000,00		-262.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-262.000,00**	**-262.000,00**		**-262.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**908.150,00**	**759.400,00**	**-350,00**	**759.050,00**

Produkt
1401 Finanzverwaltung

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1401	Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-30.400,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.000,00	-1.000,00	100,00	-900,00		-35.750,00	130,12	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**100,00**	**-900,00**		**-66.150,00**	**130,12**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**100,00**	**-900,00**		**-66.150,00**	**130,12**	

Investitionen
Produkt 1401 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1						-30.400,00	-2.726,29	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-30.400,00	-2.726,29	

Produkt	1403 Vergabestelle
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Herr Göbel
Mitwirkung	Frau Gräf
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Submissionen für öffentlich und beschränkt ausgeschriebene Arbeiten.

Leistungen

- Vorbereitung und Terminierung von Submissionen
- Veröffentlichung in Bekanntmachungsorganen
- Herausgabe der Angebotsunterlagen
- Durchführung der Submissionstermine
- Anfragen bei der Oberfinanzdirektion (Ausschluss von Bietern wegen Korruption)
- Zusammenarbeit mit der Zentralen Auftrags- und Vergabestelle des Landkreises (ZAVS)

Auftragsgrundlage

- Gemeindehaushaltsverordnung,
- Vergabeordnung für Bauleistungen (VOB),
- Vergabeordnung für Leistungen (VOL),
- Hess. Vergabe + Tariftreuegesetz
- Vergabeerlass Land Hessen
- Antikorruptionserlass

Zielgruppen

- Firmen und andere Anbieter von Leistungen,
- Architektur- Ingenieurbüros,
- Gemeindevorstand,
- Gebäudemanagement
- Gemeindewerke

Ziele

- Geordnete Vorbereitung und Durchführung von Ausschreibungsverfahren und Submissionen
- Sicherung der termingerechten Durchführung der festgesetzten Submissionen

Kennzahlen

	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025
Anzahl Submissionen	23	36	54	42	43	40

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
1403 Vergabestelle

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1403	Vergabestelle

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.300,00	4.300,00	1.700,00	6.000,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.300,00**	**4.300,00**	**1.700,00**	**6.000,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.300,00**	**4.300,00**	**1.700,00**	**6.000,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**4.300,00**	**4.300,00**	**1.700,00**	**6.000,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.300,00**	**4.300,00**	**1.700,00**	**6.000,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.300,00**	**4.300,00**	**1.700,00**	**6.000,00**

Produkt
1403 Vergabestelle

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1403	Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	1406 Forstwirtschaftliche Unternehmen
Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Herr Göbel
Mitwirkung	Frau Plößer-Scheer, Hess. Forstamt, Revierförster
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Abwicklung aller Arbeiten im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung und Unterhaltung des gemeindeeigenen Waldbestandes.
Sicherung des Waldes als Erholungsraum.
Nachhaltige Bewirtschaftung des Waldes, Vorrang der Erholung vor der wirtschaftlichen Aussnutzung

Leistungen

- Aufstellen des Waldwirtschaftsplanes
- Holzverkauf inkl. Brennholz in Zusammenarbeit mit Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR
- Abwicklung der Buchhaltung für den gesamten gemeindeeigenen Forstbereich
- Mitarbeit bei der Aufstellung der 10-jährigen Forsteinrichtung (aktuell 2016-2025)

Auftragsgrundlage

Hess. Forstgesetz
FSC- Zertifizierung
PEFC- Zertifizierung

Zielgruppen

Bevölkerung Mühltals und der Region

Ziele

Die nachhaltige Sicherung der Erholungs- und Klimafunktion der Waldgebiete durch eine nachhaltige Forstbewirtschaftung des Gemeindewaldes wird gefördert.

Kennzahlen

Bewirtschaftete Waldfläche ca. 310 ha bei einer Gemeindewaldfläche von insgesamt 354,37 ha

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

⇒ Holzeinschlag < natürlichem Zuwachs

⇒ Der Hiebsatz soll 95 % des Zuwachses nicht überschreiten

Produkt:
1406 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.500,00	-93.500,00	-3.000,00	-96.500,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-108.500,00**	**-108.500,00**	**-3.000,00**	**-111.500,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.000,00	5.100,00	-100,00	5.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	700,00	750,00	-50,00	700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.950,00	85.950,00	13.900,00	99.850,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.750,00	2.750,00		2.750,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	450,00	450,00	950,00	1.400,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**99.850,00**	**100.000,00**	**9.700,00**	**109.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-8.650,00**	**-8.500,00**	**6.700,00**	**-1.800,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-8.650,00**	**-8.500,00**	**6.700,00**	**-1.800,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-8.650,00**	**-8.500,00**	**6.700,00**	**-1.800,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-8.650,00**	**-8.500,00**	**6.700,00**	**-1.800,00**

Produkt
1406 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							211,14	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe							**211,14**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-11.600,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-11.600,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-11.600,00**	**211,14**	

Investitionen
Produkt 1406 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1						-11.600,00	-5.864,63	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-11.600,00	-5.864,63	

Produktbereich
Fachgebiet 1.99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700,00	-700,00		-700,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-29.790.300,00	-29.642.300,00	-680.800,00	-30.323.100,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-815.000,00	-843.500,00		-843.500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.865.100,00	-2.865.100,00	2.210.900,00	-654.200,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-42.900,00	-42.900,00		-42.900,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-378.000,00	-378.000,00		-378.000,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-33.892.000,00**	**-33.772.500,00**	**1.530.100,00**	**-32.242.400,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	119.000,00	120.300,00	-62.300,00	58.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.200,00	8.300,00	-1.600,00	6.700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.550,00	52.550,00	-15.000,00	37.550,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.559.100,00	15.856.000,00	1.348.500,00	17.204.500,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	5.000,00		5.000,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**14.743.850,00**	**16.042.150,00**	**1.269.600,00**	**17.311.750,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-19.148.150,00**	**-17.730.350,00**	**2.799.700,00**	**-14.930.650,00**
21	56, 57	Finanzerträge	-75.100,00	-75.100,00	-1.000,00	-76.100,00
22	77	Finanzaufwendungen	365.700,00	609.800,00	-63.500,00	546.300,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**290.600,00**	**534.700,00**	**-64.500,00**	**470.200,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-18.857.550,00**	**-17.195.650,00**	**2.735.200,00**	**-14.460.450,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-18.857.550,00**	**-17.195.650,00**	**2.735.200,00**	**-14.460.450,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-713.500,00	-713.500,00		-713.500,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-713.500,00**	**-713.500,00**		**-713.500,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-19.571.050,00**	**-17.909.150,00**	**2.735.200,00**	**-15.173.950,00**

Produktbereich
Fachgebiet 1.99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000,00	40.000,00		40.000,00		11.088.250,00	79.572,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						6.000,00		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.528.100,00	7.169.200,00	1.854.400,00	9.023.600,00		90.801.900,00	13.528.100,00	
	Summe	**9.568.100,00**	**7.209.200,00**	**1.854.400,00**	**9.063.600,00**		**101.896.150,00**	**13.607.672,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-458.500,00	-608.500,00	-33.800,00	-642.300,00		-8.716.400,00	-770.557,17	
	Summe	**-458.500,00**	**-608.500,00**	**-33.800,00**	**-642.300,00**		**-8.716.400,00**	**-770.557,17**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**9.109.600,00**	**6.600.700,00**	**1.820.600,00**	**8.421.300,00**		**93.179.750,00**	**12.837.114,83**	

Produkt	1402 Steuerverwaltung
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Hr. Göbel
Mitwirkung	Mitarbeiter/innen der Steuerverwaltung
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Festsetzung und Erhebung der Gemeindesteuern und Grundbesitzabgaben

Leistungen

- Veranlagung der Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer und Spielapparatesteuer
- Bearbeitung und Steuerbefreiungen
- Bearbeitung von Stundungen, Niederschlagungen und Erlass
- Bearbeitung von Widersprüchen
- Erlass von Haftungs- und Duldungsbescheiden
- Feststellung und Einleitung der Verfolgung von Steuer- und Gebührenrückständen

Auftragsgrundlage

- Abgabenordnung (AO)
- Grundsteuergesetz
- Gewerbesteuergesetz
- Hundesteuersatzung
- Haushaltssatzung
- Spielapparatesatzung
- Zweitwohnungssteuersatzung

Zielgruppen

- Haus- und Grundstückseigentümer
- Gewerbetreibende
- Hundehalter
- Spielautomatenaufsteller
- Inhaber Zweitwohnung

Ziele

- Erzielung optimaler Steuereinnahmen
- Rechtmäßige Festsetzung und Veranlagung von Steuern zur Sicherung der Liquidität
- Zeitnahe Bearbeitung nach Vorliegen der Veranlagungsgrundlage

Kennzahlen

	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025
Anzahl Hunde	930	933	921	918	914	923
Hundesteuer	-64.613,00	-64.767,00	-65.033,50	-64.172,00	-63.670,00	-64.451,10
Eigentümerwechsel und neue Grundsteuer A+B	287	195	156	330	170	228
Grundsteuer B	-3.414.788,05	-3.375.320,23	-3.432.386,71	-5.608.023,91	-5.293.089,60	-4.224.721,70
Gewerbesteuer (SOLL)	-6.297.809,20	-5.990.074,65	-13.422.160,41	-7.521.753,18	-9.294.261,30	-8.505.211,75
Gewerbesteuer (IST) Saldo	5.763.307,17	6.473.018,85	13.323.949,29	7.421.321,93	9.926.785,50	8.581.676,55
Spielapparatesteuer	-79.115,51	-163.796,51	-219.573,28	-222.044,72	-239.017,79	-184.709,56
Zweitwohnungssteuer	-19.287,90	-18.580,60	-16.112,80	-13.616,20	-13.963,30	-16.312,16

Hinweis: Steuererträge = Sollzahlen

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
1402 Steuerverwaltung

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1402	Steuerverwaltung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700,00	-700,00		-700,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-14.564.300,00	-13.614.300,00	-948.800,00	-14.563.100,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-14.565.000,00**	**-13.615.000,00**	**-948.800,00**	**-14.563.800,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	119.000,00	120.300,00	-62.300,00	58.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.200,00	8.300,00	-1.600,00	6.700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.800,00	21.800,00		21.800,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**149.000,00**	**150.400,00**	**-63.900,00**	**86.500,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-14.416.000,00**	**-13.464.600,00**	**-1.012.700,00**	**-14.477.300,00**
21	56, 57	Finanzerträge	-25.000,00	-25.000,00	-11.000,00	-36.000,00
22	77	Finanzaufwendungen	10.000,00	10.000,00		10.000,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-11.000,00**	**-26.000,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-14.431.000,00**	**-13.479.600,00**	**-1.023.700,00**	**-14.503.300,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-14.431.000,00**	**-13.479.600,00**	**-1.023.700,00**	**-14.503.300,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-28.000,00	-28.000,00		-28.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-28.000,00**	**-28.000,00**		**-28.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-14.459.000,00**	**-13.507.600,00**	**-1.023.700,00**	**-14.531.300,00**

Produkt
1402 Steuerverwaltung

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1402	Steuerverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	1407 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produktbereich	Allg. Finanzwirtschaft
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Herr Göbel
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Sicherstellung der Einnahmebeschaffung der Kommune

Leistungen

- Erhebung und Berechnung von Steuern
- Abrechnen des kommunalen Finanzausgleichs
- Abschluss von Konzessionsverträgen (Strom, Gas u. Wasser)

Auftragsgrundlage

- HGO
- GemHVO Doppik
- private Verträge

Zielgruppen

- Land
- Kreis
- Konzessionäre

Ziele

- Eine zeitnahe, gerechte und umfassende Einnahmebeschaffung und termingerechte Zahlung der Umlagen wird gewährleistet.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
1407 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1407	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.226.000,00	-16.028.000,00	268.000,00	-15.760.000,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-815.000,00	-843.500,00		-843.500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.864.000,00	-2.864.000,00	2.210.900,00	-653.100,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-378.000,00	-378.000,00		-378.000,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-19.283.000,00**	**-20.113.500,00**	**2.478.900,00**	**-17.634.600,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.250,00	30.250,00	-15.000,00	15.250,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.559.100,00	15.856.000,00	1.348.500,00	17.204.500,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	5.000,00		5.000,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**14.594.350,00**	**15.891.250,00**	**1.333.500,00**	**17.224.750,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-4.688.650,00**	**-4.222.250,00**	**3.812.400,00**	**-409.850,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	2.900,00	2.900,00	-2.900,00	
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**2.900,00**	**2.900,00**	**-2.900,00**	
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-4.685.750,00**	**-4.219.350,00**	**3.809.500,00**	**-409.850,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-4.685.750,00**	**-4.219.350,00**	**3.809.500,00**	**-409.850,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.685.750,00**	**-4.219.350,00**	**3.809.500,00**	**-409.850,00**

Produkt
1407 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1407	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						572.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**572.000,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**572.000,00**		

Produkt	1408 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	Allg. Finanzwirtschaft
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Herr Göbel
Mitwirkung	Gemeinschaftskasse u. Banken
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Abwickeln der internen Finanzwirtschaft der Gemeinde

Leistungen

- Abwicklung der Darlehensbeschaffung, Darlehensabwicklung
- Schuldendienst
- Zinseinnahmen und Zinsausgaben für Kontokorrentverkehr und Kassenkredite
- Bewirtschaften der Deckungsreserve
- Abrechnen der kalk. Einnahmen

Auftragsgrundlage

- HGO
- GemHVO
- GemKVO

Zielgruppen

- Verwaltung intern, Politik

Ziele

- Erstellen eines zinsgünstigen Kreditportfolios
- Die wirtschaftliche Verwaltung der vorhandenen und zu beschaffenden Zahlungsmittel und die nachhaltige Bewahrung des kommunalen Vermögens werden sichergesetellt.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
1408 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.100,00	-1.100,00		-1.100,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-42.900,00	-42.900,00		-42.900,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-44.000,00**	**-44.000,00**		**-44.000,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	500,00		500,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**500,00**	**500,00**		**500,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-43.500,00**	**-43.500,00**		**-43.500,00**
21	56, 57	Finanzerträge	-50.100,00	-50.100,00	10.000,00	-40.100,00
22	77	Finanzaufwendungen	352.800,00	596.900,00	-60.600,00	536.300,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**302.700,00**	**546.800,00**	**-50.600,00**	**496.200,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**259.200,00**	**503.300,00**	**-50.600,00**	**452.700,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**259.200,00**	**503.300,00**	**-50.600,00**	**452.700,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-685.500,00	-685.500,00		-685.500,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-685.500,00**	**-685.500,00**		**-685.500,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-426.300,00**	**-182.200,00**	**-50.600,00**	**-232.800,00**

Produkt
1408 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000,00	40.000,00		40.000,00		10.516.250,00	79.572,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						6.000,00		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.528.100,00	7.169.200,00	1.854.400,00	9.023.600,00		90.801.900,00	13.528.100,00	
	Summe	**9.568.100,00**	**7.209.200,00**	**1.854.400,00**	**9.063.600,00**		**101.324.150,00**	**13.607.672,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-458.500,00	-608.500,00	-33.800,00	-642.300,00		-8.716.400,00	-770.557,17	
	Summe	**-458.500,00**	**-608.500,00**	**-33.800,00**	**-642.300,00**		**-8.716.400,00**	**-770.557,17**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**9.109.600,00**	**6.600.700,00**	**1.820.600,00**	**8.421.300,00**		**92.607.750,00**	**12.837.114,83**	

Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
neu aufgeteilt seit 2023

Teilhaushalt:

- Sicherheit und Ordnung

Produkte:

4.1 Sicherheit und Ordnung

2101 Wahlen
2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
2103 Personenstandswesen
2104 Meldewesen
2105 Ortsgericht, Schiedsamt
2106 Brand- und Katastrophenschutz
2107 Friedhofs- und Bestattungswesen
2108 Öffentlicher Personen-Nahverkehr

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt
Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.500,00		-1.500,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-642.400,00	-642.400,00	28.000,00	-614.400,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.600,00	-7.600,00	-6.000,00	-13.600,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.050,00	-10.050,00	5.000,00	-5.050,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-31.000,00	-31.000,00	-11.600,00	-42.600,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-450,00	-450,00	-50,00	-500,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-693.000,00**	**-693.000,00**	**15.350,00**	**-677.650,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	989.000,00	999.650,00	13.750,00	1.013.400,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	259.100,00	161.600,00	1.750,00	163.350,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996.700,00	983.700,00	-101.650,00	882.050,00
14	66	Abschreibungen	237.800,00	211.000,00	41.400,00	252.400,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	87.700,00	87.700,00	-80.000,00	7.700,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,00	350,00		350,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.570.650,00**	**2.444.000,00**	**-124.750,00**	**2.319.250,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.877.650,00**	**1.751.000,00**	**-109.400,00**	**1.641.600,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.877.650,00**	**1.751.000,00**	**-109.400,00**	**1.641.600,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.500,00	-3.500,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-3.500,00**	**-3.500,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.877.650,00**	**1.751.000,00**	**-112.900,00**	**1.638.100,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	397.800,00	397.800,00		397.800,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**392.800,00**	**392.800,00**		**392.800,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.270.450,00**	**2.143.800,00**	**-112.900,00**	**2.030.900,00**

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt
Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	262.200,00		195.000,00	195.000,00		1.713.800,00	262.200,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			2.600,00	2.600,00		2.600,00	12.800,00	
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**262.200,00**		**197.600,00**	**197.600,00**		**1.716.400,00**	**275.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-160.000,00	-160.000,00		-180.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-159.000,00					-1.395.000,00	-601.169,57	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-905.000,00	-180.000,00	-80.000,00	-260.000,00		-8.590.500,00	-978.266,70	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.100,00	-2.200,00		-2.200,00		-23.700,00	-2.136,04	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-1.066.100,00**	**-182.200,00**	**-240.000,00**	**-422.200,00**		**-10.189.200,00**	**-1.581.572,31**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-803.900,00**	**-182.200,00**	**-42.400,00**	**-224.600,00**		**-8.472.800,00**	**-1.306.572,31**	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit		-150.000,00	150.000,00			-98.500,00	-55.696,60	
IN-2103-02	bewegliches Vermögen						-20.000,00	-16.273,73	
IN-2106-03	bewegliches Vermögen, Feuerwehr	-200.000,00	-30.000,00	-180.000,00	-210.000,00		-1.505.000,00	-621.513,86	
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach						-200.000,00		

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-92.500,00	-62.257,96	
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-250.000,00		
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-470.000,00	-283.615,47	
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik						-575.000,00	-227.409,30	
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen						-1.000.000,00	-265.411,60	
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach						-995.000,00	-263.254,90	
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart	-45.000,00		-50.000,00	-50.000,00		-220.000,00	-45.000,00	
IN-2106-55	Ersatzbeschaffung LF Nieder-Beerbach	-360.000,00					-1.040.000,00	-360.000,00	
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-92.500,00	-61.921,19	
IN-2106-63	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug NR						-500.000,00		
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-	-300.000,00					-1.530.000,00	-301.863,10	
IN-2106-90	Errichtung von Sirenen						-20.000,00		
IN-2107-01	bewegliches Vermögen						-2.000,00	-1.937,00	
IN-2108-06	Wartehallen	-159.000,00		-160.000,00	-160.000,00		-1.555.000,00	-346.738,23	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-1.064.000,00	-180.000,00	-240.000,00	-420.000,00		-10.165.500,00	-2.912.892,94	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.064.000,00	-180.000,00	-240.000,00	-420.000,00		-10.165.500,00	-2.912.892,94	
	Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.064.000,00**	**-180.000,00**	**-240.000,00**	**-420.000,00**		**-10.165.500,00**	**-2.912.892,94**	
	Gesamtsumme Einzahlungen								
	Gesamtsumme	**-1.064.000,00**	**-180.000,00**	**-240.000,00**	**-420.000,00**		**-10.165.500,00**	**-2.912.892,94**	

Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

		Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1 000 EUR				
	Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	2027	2028	2029	2030	2031
	2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nachrichtlich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	In der Ergebnis und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktbereich
Fachgebiet 4.1 Sicherheit und Ordnung

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-642.400,00	-642.400,00	28.000,00	-614.400,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.600,00	-7.600,00	-6.000,00	-13.600,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.050,00	-10.050,00	5.000,00	-5.050,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-24.200,00	-24.200,00	-2.200,00	-26.400,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400,00	-400,00	-50,00	-450,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-684.650,00**	**-684.650,00**	**24.750,00**	**-659.900,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	955.800,00	965.900,00	1.550,00	967.450,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	257.200,00	159.600,00	950,00	160.550,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	990.200,00	977.200,00	-98.900,00	878.300,00
14	66	Abschreibungen	223.200,00	196.400,00	29.800,00	226.200,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	87.700,00	87.700,00	-80.000,00	7.700,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,00	350,00		350,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.514.450,00**	**2.387.150,00**	**-146.600,00**	**2.240.550,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.829.800,00**	**1.702.500,00**	**-121.850,00**	**1.580.650,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.829.800,00**	**1.702.500,00**	**-121.850,00**	**1.580.650,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.500,00	-3.500,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-3.500,00**	**-3.500,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.829.800,00**	**1.702.500,00**	**-125.350,00**	**1.577.150,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	394.800,00	394.800,00		394.800,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**389.800,00**	**389.800,00**		**389.800,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.219.600,00**	**2.092.300,00**	**-125.350,00**	**1.966.950,00**

Produktbereich
Fachgebiet 4.1 Sicherheit und Ordnung

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.200,00					660.800,00	130.200,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			2.600,00	2.600,00		2.600,00	12.800,00	
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**130.200,00**		**2.600,00**	**2.600,00**		**663.400,00**	**143.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-20.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							-388.169,57	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-905.000,00	-180.000,00	-80.000,00	-260.000,00		-8.590.500,00	-978.266,70	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.100,00	-2.200,00		-2.200,00		-23.700,00	-2.136,04	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-907.100,00**	**-182.200,00**	**-80.000,00**	**-262.200,00**		**-8.634.200,00**	**-1.368.572,31**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-776.900,00**	**-182.200,00**	**-77.400,00**	**-259.600,00**		**-7.970.800,00**	**-1.225.572,31**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 4.1 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit		-150.000,00	150.000,00			-98.500,00	-55.696,60	
IN-2103-02	bewegliches Vermögen						-20.000,00	-16.273,73	
IN-2106-03	bewegliches Vermögen, Feuerwehr	-200.000,00	-30.000,00	-180.000,00	-210.000,00		-1.505.000,00	-621.513,86	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 4.1 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach						-200.000,00		
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-92.500,00	-62.257,96	
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-250.000,00		
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-470.000,00	-283.615,47	
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik						-575.000,00	-227.409,30	
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen						-1.000.000,00	-265.411,60	
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach						-995.000,00	-263.254,90	
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart	-45.000,00		-50.000,00	-50.000,00		-220.000,00	-45.000,00	
IN-2106-55	Ersatzbeschaffung LF Nieder-Beerbach	-360.000,00					-1.040.000,00	-360.000,00	
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-92.500,00	-61.921,19	
IN-2106-63	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug NR						-500.000,00		
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-	-300.000,00					-1.530.000,00	-301.863,10	
IN-2106-90	Errichtung von Sirenen						-20.000,00		
IN-2107-01	bewegliches Vermögen						-2.000,00	-1.937,00	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-905.000,00	-180.000,00	-80.000,00	-260.000,00		-8.610.500,00	-2.566.154,71	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-905.000,00	-180.000,00	-80.000,00	-260.000,00		-8.610.500,00	-2.566.154,71	

Produkt	2101 Wahlen
Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Frau Waetcke
Mitwirkung	Bundes-, Landes-, Kreis- oder Gemeindewahlleiter
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Durchführung von Wahlen (Kommunalwahlen, Direktwahlen, Landtagswahlen, Bundestagswahlen, Europawahlen, ggf. Ausländerbeirat), Volksabstimmungen, Bürgerbegehren

Leistungen
- Bereitstellen der Wahllokale
- Verpflichtung und Schulung der Wahlvorstände
- Berufen der Wahlausschüsse
- Prüfen der eingereichten Wahlvorschläge bei Kommunal- und Direktwahlen
- Prüfen von Unterstützungsunterschriften und Zustimmungserklärungen
- Bescheinigung des aktiven und passiven Wahlrechts
- Veröffentlichen von vorgeschriebenen Bekanntmachungen
- Beschaffen der notwendigen Wahlunterlagen
- Zusammenfassen der Wahlergebnisse/ Auswertungen
- Durchführung der Briefwahl
- Führung des Wählerverzeichnisses
- Auskünfte an Wahlberechtigte und Parteien

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz
- Hessische Verfassung
- Volksabstimmungsgesetz
- HGO, HKO
- KWG, KWO
- BWG, BWO
- LWG, BWO
- EuWG, EuWO

Zielgruppen

- Die wahlberechtigten Einwohner/ -innen der Gemeinde Mühltal
- Parteien
- Wählervereinigungen

Ziele

- Eine rechtmäßige Durchführung von Wahlen und demokratischen Entscheidungen ist gegeben.

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
2101 Wahlen

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2101	Wahlen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.600,00	-7.600,00		-7.600,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-7.600,00**	**-7.600,00**		**-7.600,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.700,00	7.900,00	-7.900,00	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	600,00	650,00	-650,00	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00	81.000,00	-39.450,00	41.550,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**48.300,00**	**89.550,00**	**-48.000,00**	**41.550,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**40.700,00**	**81.950,00**	**-48.000,00**	**33.950,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**40.700,00**	**81.950,00**	**-48.000,00**	**33.950,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**40.700,00**	**81.950,00**	**-48.000,00**	**33.950,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00		15.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**15.000,00**	**15.000,00**		**15.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**55.700,00**	**96.950,00**	**-48.000,00**	**48.950,00**

Produkt
2101 Wahlen

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2101	Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Frau Waetcke
Mitwirkung	Mitarbeiter/innen Ordnungsamt
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Bewahrung und Herstellung der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Überwachung und Durchsetzung der Gesetze, Verordnungen und kommunaler Satzungen sowie verschiedener Präventionsmaßnahmen.
Schwerpunkte sind die Kontrolle und Bearbeitung von Straßenverkehrs- und Gewerbeangelegenheiten.

Leistungen
Leistungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

- Einleitung und Durchführung von Gefahrenabwehrmaßnahmen im Rahmen von Bundes- und Landesgesetzen und -verordnungen sowie kommunaler Satzungen
- Feststellen und Einleitung von Straf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren bei Verstößen gegen Bundes- und Landesgesetze und -verordnungen sowie kommunaler Satzungen.
- Bearbeitung von Anzeigen und Ordnungswidrigkeiten - Einleitung und Durchführung von Bußgeldverfahren.
- Anordnungen zur vorübergehenden Freiheitsentziehung im Rahmen der Gefahrenabwehr.
- Überwachungen und Anordnungen zur Einhaltung des Jugendschutzes
- Feststellungen und Ermittlungen im Rahmen abfallrechtlicher Vorschriften. Verfügungen zur Beseitigung von Abfallablagerungen und Verunreinigungen.
- Überwachung der Haltung und Führung gefährlicher Hunde. Anordnungen zur Gefahrenabwehr
- Feststellung von Schädlingsbefall und Seuchengefahr sowie Einleitung entsprechender Bekämpfungsmaßnahmen.
- Abwicklung von Wildschäden an Grundstücken.
- Bearbeitung von Anmeldungen von Demonstrationen nach dem Versammlungsrecht.
- Mitwirkung bei Angelegenheiten im Schornsteinfegerwesen.
- Mitwirkung bei der Überwachung von tierschutzrechtlichen Vorschriften.
- Mitwirkung bei der Überwachung des Jagd- und Fischereiwesens.
- Mitwirkung bei der Kontrolle und Regelung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten.

Leistungen der Verkehrsbehörde

- Planung und Anordnung von verkehrsbehördlichen Maßnahmen auf den öffentlichen Verkehrswegen des Gemeindegebietes
- Anordnung und Überwachung von Auflagen zur Verkehrsregelung und -absicherungen bei vorübergehenden Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum
- Kontrolle der Ge- und Verbote im ruhenden und fließenden Verkehr – Anordnung von Maßnahmen zur Gefahrenabwehr; Abschleppmaßnahmen/Ersatzvornahmen.

- Einleitung und Bearbeitung von Verwarnungs- und Bußgeldverfahren für den gesamten Fachbereich
- Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen.

Leistungen der Gewerbebehörde

- Führen eines Gewerberegisters - Entgegennahme von Gewerbean-, ab- und ummeldungen - Auskünfte und Bescheinigungen aus dem Gewerberegister.
- Bearbeitung und Erteilung erweiterten Gewerbeanzeigen (Gaststätten) – Prüfung der Zuverlässigkeit - Sperrzeitverkürzungen nach Antragstellung bzw. -Verlängerung bei Notwendigkeit
- Festsetzung von Märkten und Messen.
- Genehmigung von Veranstaltungen.
- Erlaubnis zur Personenbeförderung/ Taxi und Mietwagen.

Auftragsgrundlage

- Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (HSOG)
- Grundgesetz (GG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Hessisches Verwaltungsverfahrensgesetz (HVwVfG)
- Hessisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz (HessVwVG)
- Hessisches Freiheitsentziehungsgesetz (HFEG)
- Straßenverkehrsordnung (StVO), Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO), Personenbeförderungsgesetz (PBefG), Hess. Straßengesetz
- Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG),
- Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (KrW-/AbfG)
- Gewerbeordnung (GewO), Ladenschlussgesetz (LadSchG), Sperrzeitverordnung, Spielgeräteverordnung
- Hess. Gaststättengesetz (HGastG)
- Gewerbeordnung (GewO)
- Hess. Spielhallengesetz (HessSpielhG), Glücksspielstaatsvertrag (GlüStV),
- Versammlungsgesetz (VersammlG)
- Bundesjagdgesetz (BJagdG) und Hess. Ausführungsverordnung
- Jugendschutzgesetz (JuSchG)
- Tierschutzgesetz
- Hundeverordnungen

Zielgruppen

- Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer/innen, Verbraucher/innen, Gewerbetreibende, Gastwirte/innen, Veranstalter/innen, Taxen- und Mietwagenunternehmer/innen, Hundehalter/innen, private Ver- und Entsorgungsbetriebe,
- Polizeibehörden, Amts- u. a. Gerichte, Regierungspräsidium, Landes- und Kreisbehörden und -ämter, kommunale Behörden und Ämter, öffentliche Verkehrsbetriebe, öffentliche Ver- und Entsorgungsbetriebe

Ziele

- Die Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung im Lebens- und Wirtschaftsraum Mühltal ist jederzeit gegeben. Unterstützt wird dies durch das Angebot qualifizierter, zusätzlicher, präventiver Maßnahmen.

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2102	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-119.800,00	-119.800,00	15.000,00	-104.800,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-6.000,00	-6.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400,00	-400,00	-50,00	-450,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-120.200,00**	**-120.200,00**	**8.950,00**	**-111.250,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	398.100,00	402.250,00	-43.550,00	358.700,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	219.500,00	121.400,00	-2.750,00	118.650,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.150,00	52.150,00	14.050,00	66.200,00
14	66	Abschreibungen	13.200,00	4.800,00	800,00	5.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	81.200,00	81.200,00	-80.000,00	1.200,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,00	350,00		350,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**768.500,00**	**662.150,00**	**-111.450,00**	**550.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**648.300,00**	**541.950,00**	**-102.500,00**	**439.450,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**648.300,00**	**541.950,00**	**-102.500,00**	**439.450,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.500,00	-3.500,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-3.500,00**	**-3.500,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**648.300,00**	**541.950,00**	**-106.000,00**	**435.950,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.550,00	5.550,00		5.550,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**550,00**	**550,00**		**550,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**648.850,00**	**542.500,00**	**-106.000,00**	**436.500,00**

Produkt
2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2102	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			2.600,00	2.600,00		2.600,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe			**2.600,00**	**2.600,00**		**2.600,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-3.100,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							-25.783,23	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-150.000,00	150.000,00			-165.100,00	-21.046,48	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.100,00	-2.200,00		-2.200,00		-41.850,00	-2.136,04	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-2.100,00**	**-152.200,00**	**150.000,00**	**-2.200,00**		**-210.050,00**	**-48.965,75**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.100,00**	**-152.200,00**	**152.600,00**	**400,00**		**-207.450,00**	**-48.965,75**	

Investitionen
Produkt 2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2102-01	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Hipo						-56.000,00	-12.965,50	
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit		-150.000,00	150.000,00			-109.100,00	-64.466,51	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4		-150.000,00	150.000,00			-168.200,00	-80.163,31	

Investitionen
Produkt 2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt		-150.000,00	150.000,00			-168.200,00	-80.163,31	

Produkt	2103 Personenstandswesen
Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Frau Bauer
Mitwirkung	Frau Gieß

Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Im Bereich Standesamt obliegt dem örtlich zuständigen Standesbeamten die Beurkundung verschiedenster Personenstandsangelegenheiten, weiterer Beglaubigungen, Führungsaufgaben, sowie weiterer Leistungen, die nach bestimmten und gezielten Rechtsvorschriften erbracht werden müssen.

Leistungen

- Beurkundung von Geburten
- Beurkundung von Sterbefällen
- Vorbereitung, Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen
- Vorbereitung, Durchführung und Beurkundung von Lebenspartnerschaften
- Führung der Personenstandsbücher
- Nachbeurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland
- Nacherfassungen alter Personenstandsfälle in das elektronische Register
- Entgegennahme und Beurkundung von Vaterschaftsanerkennungen
- Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen für Eheschließungen im Ausland
- Einbürgerungsangelegenheiten
- Beratungen aller Art rund um das Personenstandswesen
- Mithilfe bei Ahnenforschungen
- Ausstellung von Urkunden aus den Personenstandsregistern
- Entgegennahme und Beurkundung von Namenserklärungen gemäß PStG, PStV
- Entgegennahme und Beurkundung nach dem (§94) BVG
- Erstellung und Versendung der notwendigen statistischen Mitteilungen
- Erstellung und Versendung der Jahresabschlüsse über Personenstandsfälle
- Verarbeitung des elektronischen Posteingangs
- Versendung der Leichenschauscheine an das Gesundheitsamt
- Zusammenarbeit mit dem Oberlandesgericht Frankfurt bei Eheschließungen mit Auslandsbeteiligung
- Kontakt mit den Aufsichtsbehörden

Auftragsgrundlage

- Personenstandsgesetz (PStG)
- Verordnung zur Ausführung des Personenstandsgesetztes (PStV)
- Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch (EGBGB)
- Adoptionswirkungsgesetz (AdWirkG)
- Lebenspartnerschaftsgesetz (LPartG)
- Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG)
- Bundesvertriebenengesetz (BVFG)

Zielgruppen

- Bürger der Gemeinde
- Einwohner der Gemeinde
- auswärtige Bürger und Betroffene

Ziele

- Sicherstellung einer kundenorientierten und –zufriedenstellenden, zeitnahen und transparenten Arbeitsleistung des Standesamtes.
- Die rechtssichere Verwaltung von Personenstandsangelegenheiten und ein attraktives Angebot für Trauungen sind vorhanden.

Kennzahlen

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021 - 2025 (5 Jahre)	
Geburten	4	5	4	3	9	5	
Hochzeiten	199	159	127	94	90	134	
Sterbefälle	69	62	71	53	51	61	
Einbürgerungen	36	37	37	49	33	38	
Vaterschafts-anerkennungen	3	0	1	0	0	1	
ausgestellte Urkunden	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100		
Hinweise im Geburtenbuch	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100		
Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021 - 2025 (5 Jahre)	Anteil in %
Trauungen	199	159	127	94	90	134	
- davon Mühltaler	59	32	40	34	36	40	30,00
- davon nicht Mühltaler	140	127	87	60	54	94	70,00
						0	
Verteilung Trauorte	199	161	135	94	90	136	
- Rathaus/Trauzimmer	24	14	20	20	16	19	14,00
- Burg Frankenstein	127	94	70	27	19	67	50,00
- Dippelshof	45	50	37	42	38	42	31,00
- Schreibtisch				4	6	2	1,00
- Sonstige/Steinbruch		1	0	0	5	1	1,00
- Nachbeurkundungen	3	2	8	1	6	4	3,00
Ehefähigkeitszeugnis	2	4	4	0	6	3	

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
2103 Personenstandswesen

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2103	Personenstandswesen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.000,00	-35.000,00		-35.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-35.000,00**	**-35.000,00**		**-35.000,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.800,00	152.400,00	6.800,00	159.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.400,00	10.550,00	350,00	10.900,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.950,00	26.950,00	2.600,00	29.550,00
14	66	Abschreibungen	1.000,00	1.000,00	200,00	1.200,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**189.150,00**	**190.900,00**	**9.950,00**	**200.850,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**154.150,00**	**155.900,00**	**9.950,00**	**165.850,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**154.150,00**	**155.900,00**	**9.950,00**	**165.850,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**154.150,00**	**155.900,00**	**9.950,00**	**165.850,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**154.150,00**	**155.900,00**	**9.950,00**	**165.850,00**

Produkt
2103 Personenstandswesen

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2103	Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-21.000,00	-7.673,60	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-21.000,00**	**-7.673,60**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-21.000,00**	**-7.673,60**	

Investitionen
Produkt 2103 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2103-02	bewegliches Vermögen						-20.500,00	-16.273,73	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4						-21.000,00	-21.687,52	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-21.000,00	-21.687,52	

Produkt	2104 Meldewesen
Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Frau Waetcke
Mitwirkung	Mitarbeiter/innen Einwohnermeldeamt
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Das Einwohnermeldeamt ist eine - sowohl externe als auch interne - Verwaltungsanlaufstelle, die unter dem besonderen Aspekt des Bürgerservice in allen gängigen Verwaltungsgeschäften eine beratende Funktion besitzt; dort werden vielerlei verwaltungsmäßige Angelegenheiten des täglichen Lebens erledigt.

Leistungen

- Führung des Melderegisters mit allen dazugehörigen Meldeangelegenheiten
- Erstellung von Lebens-, Melde-, Haushalts- und Untersuchungsberechtigungs-Bescheinigungen
- Erstellung und Verlängerung von Reise-, Kinderreisepässen und Personalausweisen
- Auskunft zum Lohnsteuerverfahren
- Eintragung der aktuellen Adresse in den Kfz-Scheinen
- Führungszeugnisse
- Auskunft zur Wehrpflicht
- Entgegennahme, Registratur, Aufbewahrung und Aushändigung von Fundsachen
- Beglaubigungen von Unterschriften und Fotokopien
- Ausstellung und Verlängerung Fischereischeine
- Wahlangelegenheiten
- Führen der Gebührenkasse
- Genehmigung von Sammlungen

Auftragsgrundlage

- Hessisches Meldegesetz (HMG)
- Melderechtsrahmengesetz (MRRG)
- Wehrpflichtgesetz (WPflG)
- Lohnsteuerrichtlinien (LStR)
- Hessische Gemeindeordnung (HGO)
- Datenschutzgesetz (DSG)
- Jugendarbeitsschutzgesetz (JArbSchG)
- Jugendschutzgesetz (JuSchG)
- Passgesetz (PassG)
- Personalausweisgesetz (PersAuswG)
- Fischereigesetz
- Hess. Sammlungsgesetz
- Wahlgesetze (BWG, BWO, LWG, LWO, KWG, KWO)

Zielgruppen

- Einwohner/innen der Gemeinde Mühltal
- lohnsteuer- und wehrpflichtige Personen
- auskunftbegehrende Personen und Institutionen
- Verlierer und Finder von Sachen

Ziele

- Rechtssichere Verwaltung von Angelegenheiten des Meldewesens
- Durchsetzung der Meldepflicht
- Ordnungsgemäße Versorgung der Bevölkerung mit Ausweisdokumenten
- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Fundsachenverwaltung
- Ordnungsgemäßes Führen des Wählerverzeichnisses

Kennzahlen

Anzahl jährlich ausgestellte Ausweisdokumente

	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021 - 2025 (5 Jahre)
Personalausweise	1.700	1.300	1.158	1.530	1.287	1.648
Reisepässe	840	966	948	1.252	1.015	1.131
vorl. Personalausweise	152	115	128	14	43	117
vorl. Reisepässe	24	25	45	10	2	26
Kinderreisepässe	181	257	365			303
eID Karte ab 2023			6	1	4	4
ausgestellte Ausweisdokumente Gesamt:	2.897	2.663	2.650	2.807	2.351	3.105

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
2104 Meldewesen

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2104	Meldewesen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-125.700,00	-125.700,00		-125.700,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-125.700,00**	**-125.700,00**		**-125.700,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	199.000,00	201.050,00	28.150,00	229.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.700,00	13.850,00	1.950,00	15.800,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.600,00	143.600,00	-1.450,00	142.150,00
14	66	Abschreibungen	300,00	300,00		300,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	5.000,00		5.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**361.600,00**	**363.800,00**	**28.650,00**	**392.450,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**235.900,00**	**238.100,00**	**28.650,00**	**266.750,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**235.900,00**	**238.100,00**	**28.650,00**	**266.750,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**235.900,00**	**238.100,00**	**28.650,00**	**266.750,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	250,00	250,00		250,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**250,00**	**250,00**		**250,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**236.150,00**	**238.350,00**	**28.650,00**	**267.000,00**

Produkt
2104 Meldewesen

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2104	Meldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-11.500,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-11.500,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-11.500,00**		

Investitionen
Produkt 2104 Meldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2104-01	bewegliches Vermögen, Software						-11.500,00	-5.436,40	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4						-11.500,00	-5.436,40	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-11.500,00	-5.436,40	

Produkt	2105 Ortsgericht, Schiedsamt
Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Frau Waetcke
Mitwirkung	Mitglieder Ortsgerichte, Schiedsmann
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Mitwirkung bei Aufgaben der freiwilligen Gerichtsbarkeit.

Leistungen

Vorbereitung der Wahlen

Leistungen durch gewählte Ehrenamtliche:
Ortsgericht:

- Vorbereiten von Unterschriftsbeglaubigungen für OG Mühltal I
- Vorbereitung zur Durchführung von Schätzungen (OG Mühltal I)
- Mithilfe bei Nachlasssicherungen
- Abrechnungen der Einnahmen für OG Mühltal I und entsprechender Schriftverkehr mit dem Amtsgericht
- Erstellen von Sterbefallsanzeigen für alle Ortsgerichte
- Vorbereitung von Wahlen für die Ortsgerichte (10-Jahre-Rhythmus)

Schiedsamt: (Mühltal I):

- Entgegennahme von Anträgen für eine Schiedsverhandlung
- Erstellen der Einladungen
- Abrechnung von Schiedsfällen
- Ausfüllen der Jahresmeldungen an das Amtsgericht
- Vorbereiten von Wahlen für die einzelnen Schiedsmannsbezirke (5-Jahre-Rhythmus)

Auftragsgrundlage

- Hessisches Schiedsamtsgesetz
- Dienstanweisung für die Ortsgerichte im Lande Hessen (DAOG)
- Hess. Ortsgerichtsgesetz

Zielgruppen

- Einwohner/innen der Gemeinde Mühltal

Ziele

- Die Angebote des Schiedsamtes dienen der Entlastung der Gerichte
- Klärung von Streitfällen im vorgerichtlichen Verfahren
- Das Ortsgericht bietet ortsnahe Erledigung gerichtlicher Angelegenheiten
- Ortsgerichte bieten Wertermittlungen für Grundstückseigentümer im Gemeindegebiet an

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
2105 Ortsgericht, Schiedsmann

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2105	Ortsgericht, Schiedsmann

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00		-50,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-50,00**	**-50,00**		**-50,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.200,00	3.200,00	2.550,00	5.750,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.200,00**	**3.200,00**	**2.550,00**	**5.750,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.150,00**	**3.150,00**	**2.550,00**	**5.700,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**3.150,00**	**3.150,00**	**2.550,00**	**5.700,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.150,00**	**3.150,00**	**2.550,00**	**5.700,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.150,00**	**3.150,00**	**2.550,00**	**5.700,00**

Produkt
2105 Ortsgericht, Schiedsmann

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2105	Ortsgericht, Schiedsmann

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	2106 Brand- und Katastrophenschutz
Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Frau Waetcke
Mitwirkung	Gemeindebrandinspektor
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Brandschutz sind alle Maßnahmen, die der Entstehung eines Brandes und der Ausbreitung von Feuer und Rauch (Brandausbreitung) vorbeugen (vorbeugender Brandschutz) und bei einem Brand (abwehrender Brandschutz) die Rettung von Menschen und Tieren sowie wirksame Löscharbeiten ermöglichen. Ein wesentlicher Gegenstand des Produktes ist zudem die technische Hilfeleistung.

Leistungen

Brandschutz

- Einsatz- und Ausbildungsdienst durch ehrenamtliche Kräfte
- Erarbeitung und Fortschreibung einer Bedarfs- und Entwicklungsplanung
- Unterhaltung einer den örtlichen Erfordernissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr
- Unterhaltung der Einrichtungen der Feuerwehren
- Überwachung der Ausbildung und Fortbildung der Feuerwehrangehörigen
- Erstellen und Fortführen von Alarm-, Alarmierungs- und Einsatzplänen
- Einrichtung von Notrufmöglichkeiten und an die Zentrale Leitstelle anschließen
- Planung und Ersatz von feuerwehrtechnischem Gerät sowie von persönlicher Schutzausrüstung
- Durchführen der nationalen und internationalen Ausschreibungsverfahren für Beschaffungen
- Haushalsrechtliche Budgetverwaltung
- Beantragen und Abrechnen von Zuschüssen
- Führen der Personalakten der Feuerwehrangehörigen
- Aufbau und Unterhaltung der erforderlichen EDV-Ausstattung für die Freiwillige Feuerwehr
- Bearbeiten der Gebührenbescheide für gebührenpflichtige Einsätze
- Erarbeitung und Fortschreibung von Satzungen und Gebührenordnungen
- Anordnen und Durchführen von Brandsicherheitswachen
- Förderung der Selbsthilfe der Bevölkerung
- Brandschutzerziehung für alle Bevölkerungsgruppen
- Betreiben und Förderung der Jugendfeuerwehr
- Betreiben und Förderung der Kinderfeuerwehr
- Überwachung der Gesundheitsvorsorge für die Feuerwehrangehörigen
- Mitwirkung bei Maßnahmen des Katastrophenschutzes
- Dienst- und Fachaufsicht über die geringfügig beschäftigten Mitarbeiter (Reinigungskräfte)
- Dienst- und Fachaufsicht über den hauptamtlichen Gerätewart
- Den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung sicherstellen
- Funkanlagen zu beschaffen und zu unterhalten
- Die zur Alarmierung der Kräfte der Einsatzabteilungen notwendigen Maßnahmen sicherzustellen

Katastrophenschutz

- Vorhalten eines Katastrophenschutzzuges im erweiterten Katastrophenschutz (Löschzug).
- Aufstellen und fortschreiben von Alarm- und Einsatzplänen für den Katastrophenfall (z. Bsp. zur Abwehr von Unwetter, Vogelgrippe oder Milzbrand, flächendeckendem, langandauerndem Stromausfall)
- Einrichten eines kommunalen Verwaltungsstabes zur Unterstützung bei der Vorbereitung und der Abwehr von Katastrophen und Großschadensereignissen (administrativ-organisatorische Komponente) zur Ausführung verwaltungsspezifischer Aufgaben, um die Einsatzleitung zu entlasten (z.B. Evakuierungen, Eigentumssicherungen, Gesundheits- und Hygieneversorgung, Betreuung der betroffenen Bevölkerung, Ersatzvornahmen dem Verwaltungsrecht etc.).
- Aufgabe und Zweck des Verwaltungsstabes: Unter zeitkritischen Bedingungen eines Einsatzes umfassende Entscheidungen schnell, ausgewogen und unter Beachtung aller notwendigen Gesichtspunkte zu treffen; Koordination der Zusammenarbeit aller zur Bewältigung der Schadenslage benötigten bzw. zuständigen Ämter der eigenen Verwaltung, anderer Behörden und Personen
- Ausstattung und Unterhaltung des kommunalen Verwaltungsstabes mit den notwendigen technischen Ausrüstungen sowie Organisation der erforderlichen Aus- und Fortbildung
- Sicherstellung einer funktionsfähigen Warneinrichtung für die Bevölkerung
- Förderung des Selbstschutzes der Bevölkerung
- Durchführen von Übungen

Auftragsgrundlage

- Hess. Brand und Katastrophenschutzgesetz
- Unfallverhütungsvorschriften (UVV)
- Feuerwehrdienstvorschriften
- Geräteprüfordnungen
- Herstellervorschriften
- Satzungen
- öffentlich-rechtliche Vereinbarungen
- Brandschutzförderrichtlinien
- Dienstaufwandsentschädigungsverordnung
- Gesetz zur Neuordnung des Zivilschutzes
- Feuerwehrorganisationsverordnung

Ziele

Die Bereitstellung von entsprechender Infrastruktur und Mitteln für die freiwilligen Feuerwehren der Gemeinde Mühltal zur Erfüllung ihrer Aufgaben im abwehrenden und vorbeugenden Brandschutz sowie im Bereich technischer Hilfeleistungen ist gegeben.
Im Katastrophen- und Verteidigungsfall sowie bei Großschadenslagen werden Gefahren von der Bevölkerung abgewehrt sowie ihre Versorgung gesichert.

Zielgruppen

Einwohner, private Organisationen (Vereine, Verbände, private Unternehmen usw.), externe Ämter und Behörden, politische Entscheidungsträger / Gremien der Gemeinde, der Bauhof und die Wasser- Abwasserversorgung der Gemeinde Mühltal.

Kennzahlen

Die Gemeinde Mühltal unterhält eine Freiwillige Feuerwehr mit fünf Ortsteilwehren: Frankenhausen, Nieder-Beerbach, Nieder-Ramstadt, Traisa, Waschenbach.

Personal

Die Mitgliederstärke der Einsatzabteilungen beträgt

zum 1.1.2026 insgesamt	176 Personen
zum 1.1.2025 insgesamt	174 Personen
zum 1.1.2024 insgesamt	173 Personen
zum 1.1.2023 insgesamt	170 Personen
zum 1.1.2022 insgesamt	161 Personen
zum 1.1.2021 insgesamt	163 Personen
zum 1.1.2020 insgesamt	153 Personen

Die Mitgliederstärke der Jugendfeuerwehren beträgt

zum 1.1.2026 insgesamt	86 Personen
zum 1.1.2025 insgesamt	80 Personen
zum 1.1.2024 insgesamt	84 Personen
zum 1.1.2023 insgesamt	63 Personen
zum 1.1.2022 insgesamt	66 Personen
zum 1.1.2021 insgesamt	64 Personen
zum 1.1.2020 insgesamt	71 Personen

Ausrüstung

Der Feuerwehr stehen zur Aufgabenerfüllung

17 Einsatzfahrzeuge
5 Anhänger und 1 Boot zur Verfügung.

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

⇒ Einhalten der gesetzlichen Hilfsfrist in mindestens 75 % der Einsätze (nicht Tätigkeiten).
⇒ Einhalten des ordentlichen Ergebnisses im Produkt 2106 mit max. 600.000,00 € Fehlbedarf.

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 5 Jahre 2021-2025
Brandeinsätze	37	31	26	30	42	33
Hilfeleistungen	101	120	118	120	107	113
Fehlalarme	45	33	60	36	45	44
Gesamt	**183**	**184**	**204**	**186**	**194**	**190**
davon mit Einhaltung der Hilfsfrist	kann nicht mehr ausgewertet werden					
entspricht ... Prozent						

						Stand:
						10.09.2026
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Erträge [3)]	-64.792,40	-54.407,65	-84.998,37	-105.393,53	-78.891,71	-30.091,12
Aufwendungen [3)]	567.131,96	571.579,40	684.901,57	891.814,32	696.366,29	573.910,88
Zuschussbedarf	**502.339,56**	**517.171,75**	**599.903,20**	**786.420,79**	**617.474,58**	**543.819,76**

Hinweise

3) Die Zahlen 2024 und 2025 sind noch vorläufig.

Produkt:
2106 Brand- und Katastrophenschutz

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2106	Brand- und Katastrophenschutz

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-40.000,00	-40.000,00		-40.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-24.200,00	-24.200,00	-2.200,00	-26.400,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-64.200,00**	**-64.200,00**	**-2.200,00**	**-66.400,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	135.300,00	136.700,00	8.600,00	145.300,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.300,00	9.400,00	600,00	10.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.000,00	514.000,00	-69.800,00	444.200,00
14	66	Abschreibungen	205.600,00	187.200,00	28.400,00	215.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	1.500,00		1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**915.700,00**	**848.800,00**	**-32.200,00**	**816.600,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**851.500,00**	**784.600,00**	**-34.400,00**	**750.200,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**851.500,00**	**784.600,00**	**-34.400,00**	**750.200,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**851.500,00**	**784.600,00**	**-34.400,00**	**750.200,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	178.500,00	178.500,00		178.500,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**178.500,00**	**178.500,00**		**178.500,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.030.000,00**	**963.100,00**	**-34.400,00**	**928.700,00**

Produkt
2106 Brand- und Katastrophenschutz

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2106	Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.200,00					1.320.900,00	130.200,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						1.200,00	12.800,00	
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**130.200,00**					**1.322.100,00**	**143.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-35.200,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-55.000,00	-362.386,34	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-905.000,00	-30.000,00	-230.000,00	-260.000,00		-13.710.250,00	-949.546,62	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-905.000,00**	**-30.000,00**	**-230.000,00**	**-260.000,00**		**-13.800.450,00**	**-1.311.932,96**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-774.800,00**	**-30.000,00**	**-230.000,00**	**-260.000,00**		**-12.478.350,00**	**-1.168.932,96**	

Investitionen
Produkt 2106 Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2106-03	bewegliches Vermögen, Feuerwehr	-200.000,00	-30.000,00	-180.000,00	-210.000,00		-2.594.050,00	-1.014.129,50	
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach						-330.050,00	-43.033,45	
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-212.500,00	-62.257,96	
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-669.200,00	-96.436,25	

Investitionen
Produkt 2106 Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-1.270.000,00	-288.362,95	
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik						-1.055.000,00	-227.409,30	
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen						-1.180.000,00	-265.411,60	
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach						-1.175.000,00	-263.254,90	
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart	-45.000,00		-50.000,00	-50.000,00		-310.000,00	-45.000,00	
IN-2106-55	Ersatzbeschaffung LF Nieder-Beerbach	-360.000,00					-1.040.000,00	-360.000,00	
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-212.500,00	-61.921,19	
IN-2106-63	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug NR						-500.000,00		
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-	-300.000,00					-1.750.000,00	-301.863,10	
IN-2106-90	Errichtung von Sirenen						-90.200,00	-31.119,16	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-905.000,00	-30.000,00	-230.000,00	-260.000,00		-13.795.500,00	-3.602.750,07	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-905.000,00	-30.000,00	-230.000,00	-260.000,00		-13.795.500,00	-3.602.750,07	

Produkt	2107 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Frau Huhn
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Das Produkt beinhaltet sämtliche Angelegenheiten betreffend die Bereitstellung und Vergabe von Grabstätten auf den Friedhöfen im Gebiet der Gemeinde Mühltal, Bestattungen und Trauerfeiern, die Bereitstellung, die Pflege der Friedhöfe und die Bereitstellung und Unterhaltung der Gedenkstätten.

Leistungen
Betreiben von 5 „klassischen“ Friedhöfen und dem Naturfriedhof Mühltal

- Ständiger Austausch mit dem Friedhofsleiter über Friedhofsangelegenheiten
- Friedhofsbegehungen
- Führen des Friedhofskatasters
- Veranlassung von Reparaturen der Friedhofseinrichtungen
- Verfassen von Arbeitsaufträgen an den Bauhof
- Gespräche und Absprache mit Bestattern
- Kontakt zum Gebäudemanagement der Gemeinde und zur Liegenschaftsverwaltung
- Ausstellen und Versenden von Urkunden
- Erstellen und Versenden von Bestattungskostenrechnungen
- Erstellen von Statistiken
- Verschicken von Urnenanforderungen an das Krematorium
- Organisation der jährlichen Überprüfung der Standfestigkeit von Grabsteinen
- Aufarbeitung der Überprüfung, Anschreiben an Nutzungsberechtigte
- Allgemeiner Schriftverkehr mit Nutzungsberechtigten von Grabstätten
- Entgegennahme und Bearbeiten von Beschwerden
- Termine mit Nutzern des Naturfriedhofes vor Ort zum Aussuchen von Grabstätten
- Terminierung von Beerdigungen
- Bearbeiten der Anfragen der Gemeindegremien
- Satzungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage
- Friedhofsordnung der Gemeinde Mühltal
- Gebührensatzung zur Friedhofsordnung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen
- Verordnung über das Leichenwesen
- Gesetz über die Feuerbestattung
- Erlass über die Anlegung und Erweiterung von Friedhöfen

Zielgruppen
Bürgerinnen und Bürger, private Organisationen (Vereine, Verbände, private Unternehmen usw.), externe Ämter und Behörde, politische Entscheidungsträger / Gremien der Gemeinde, die Gemeindewerke und das Grundstücks- und Gebäudemanagement der Gemeinde Mühltal

Ziele
- Sicherung des Bestattungswesens durch bedarfsorientierte Entwicklung
- Gestaltung und Pflege der Friedhofsanlagen im Rahmen einer gepflegten Grünanlage

Kennzahlen

Friedhofsstatistik der Erd- und Urnenbestattungen						
Erdbestattungen						
Friedhof	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025
Frankenhausen	0	0	0	1	0	0
Nieder-Beerbach	3	3	2	3	3	3
Nieder-Ramstadt	11	13	10	9	6	10
Traisa	6	3	6	7	4	5
Waschenbach	2	4	0	0	2	2
Gesamt	**22**	**23**	**18**	**20**	**15**	20
Urnenbestattungen						
Friedhof	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025
Frankenhausen	5	4	7	4	2	4
Nieder-Beerbach	9	12	13	19	8	12
Nieder-Ramstadt	19	37	38	29	20	29
Traisa	14	9	17	10	14	13
Waschenbach	3	7	1	5	1	3
Zwischensumme	*50*	*69*	*76*	*67*	*45*	61
Naturfriedhof	307	284	285	333	394	321
Gesamt	**357**	**353**	**361**	**400**	**439**	382
Bestattungen Gesamt						
Friedhof	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025
Frankenhausen	5	4	7	5	2	5
Nieder-Beerbach	12	15	15	22	11	15
Nieder-Ramstadt	30	50	48	38	26	38
Traisa	20	12	23	17	18	18
Waschenbach	5	11	1	5	3	5
Zwischensumme	*72*	*92*	*94*	*87*	*60*	81
Naturfriedhof	307	284	325	333	394	329
Gesamt	**379**	**376**	**419**	**420**	**454**	410
Bestattungen Naturfriedhof						
Naturfriedhof	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025
Mühltaler	39	33	47	33	32	37
Nicht-Mühltaler	268	251	278	300	362	292
Gesamt	**307**	**284**	**325**	**333**	**394**	329

Der Kostendeckungsgrad soll 90% erreichen.
Der Kostendeckungsgrad muss 85% erreichen um keine haushaltsrechtlichen Nachteile zu erzeugen. 10 % der Aufwendungen werden für den Erholungsfaktor dem Allgemeinwohl zugerechnet.

Jahr	Erträge / Erlöse (€)	Aufwendungen / Kosten (€)	Differenz (€)	Kosten-deckung (%)	Bemerkungen
2007	152.216,07	282.701,79	-130.485,72	53,84	kamerale Zahlen
2008	115.841,67	196.041,95	-80.200,28	59,09	endgült. Ergebnis
2009 **	105.501,72	97.968,05	7.533,67	107,69	endgült. Ergebnis
2010	118.754,82	243.813,82	-125.059,00	48,71	endgült. Ergebnis
2011	127.713,49	224.886,10	-97.172,61	56,79	endgült. Ergebnis
2012 *	168.493,43	229.799,29	-61.305,86	73,32	endgült. Ergebnis
2013	211.671,29	256.122,86	-44.451,57	82,64	endgült. Ergebnis
2014	224.775,04	260.850,00	-36.074,96	86,17	endgült. Ergebnis
2015	243.651,33	258.072,03	-14.420,70	94,41	endgült. Ergebnis
2016	266.236,93	240.423,26	25.813,67	110,74	endgült. Ergebnis
2017	290.472,47	274.425,88	16.046,59	105,85	endgült. Ergebnis
2018	321.108,83	274.618,46	46.490,37	116,93	endgült. Ergebnis
2019	348.950,95	272.063,46	76.887,49	128,26	endgült. Ergebnis
2020	370.783,90	271.608,61	99.175,29	136,51	endgült. Ergebnis
2021	394.481,32	304.931,58	89.549,74	129,37	endgült. Ergebnis
2022	415.357,54	316.318,97	99.038,57	131,31	endgült. Ergebnis
2023	453.988,65	418.078,75	35.909,90	108,59	endgült. Ergebnis
2024	458.863,12	319.405,19	139.457,93	143,66	vorl. Ergebnis
2025	424.591,52	328.532,08	96.059,44	129,24	vorl. Ergebnis
* Gebührenerhöhung ab 01.01.2012 + Eröffnung Naturfriedhof					
** 100.000 € Unterhaltungsarbeiten wurden nicht ausgeführt					

Produkt:
2107 Friedhofs- und Bestattungswesen

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2107	Friedhofs- und Bestattungswesen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-321.850,00	-321.850,00	13.000,00	-308.850,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.050,00	-10.050,00	5.000,00	-5.050,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-331.900,00**	**-331.900,00**	**18.000,00**	**-313.900,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	64.900,00	65.600,00	9.450,00	75.050,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.700,00	3.750,00	1.450,00	5.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.300,00	156.300,00	-7.400,00	148.900,00
14	66	Abschreibungen	3.100,00	3.100,00	400,00	3.500,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**228.000,00**	**228.750,00**	**3.900,00**	**232.650,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-103.900,00**	**-103.150,00**	**21.900,00**	**-81.250,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-103.900,00**	**-103.150,00**	**21.900,00**	**-81.250,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-103.900,00**	**-103.150,00**	**21.900,00**	**-81.250,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	195.500,00	195.500,00		195.500,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**195.500,00**	**195.500,00**		**195.500,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**91.600,00**	**92.350,00**	**21.900,00**	**114.250,00**

Produkt
2107 Friedhofs- und Bestattungswesen

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2107	Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						2.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**2.000,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-2.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-134.000,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-19.700,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-155.700,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-153.700,00**		

Investitionen
Produkt 2107 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2107-01	bewegliches Vermögen						-19.700,00	-21.363,98	
IN-2107-03	Friedhof Nieder-Ramstadt						-2.000,00	-4.501,19	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4						-155.700,00	-159.310,22	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-155.700,00	-159.310,22	

Produktbereich
Fachgebiet 4.2 Straßenverkehr

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.2	Straßenverkehr

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.500,00		-1.500,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.800,00	-6.800,00	-9.400,00	-16.200,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	-50,00		-50,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-8.350,00**	**-8.350,00**	**-9.400,00**	**-17.750,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	33.200,00	33.750,00	12.200,00	45.950,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.900,00	2.000,00	800,00	2.800,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500,00	6.500,00	-2.750,00	3.750,00
14	66	Abschreibungen	14.600,00	14.600,00	11.600,00	26.200,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**56.200,00**	**56.850,00**	**21.850,00**	**78.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**47.850,00**	**48.500,00**	**12.450,00**	**60.950,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**47.850,00**	**48.500,00**	**12.450,00**	**60.950,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**47.850,00**	**48.500,00**	**12.450,00**	**60.950,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00		3.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**3.000,00**	**3.000,00**		**3.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**50.850,00**	**51.500,00**	**12.450,00**	**63.950,00**

Produktbereich
Fachgebiet 4.2 Straßenverkehr

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.2	Straßenverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	132.000,00		195.000,00	195.000,00		1.053.000,00	132.000,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**132.000,00**		**195.000,00**	**195.000,00**		**1.053.000,00**	**132.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-160.000,00	-160.000,00		-160.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-159.000,00					-1.395.000,00	-213.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-159.000,00**		**-160.000,00**	**-160.000,00**		**-1.555.000,00**	**-213.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-27.000,00**		**35.000,00**	**35.000,00**		**-502.000,00**	**-81.000,00**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 4.2 Straßenverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2108-06	Wartehallen	-159.000,00		-160.000,00	-160.000,00		-1.555.000,00	-346.738,23	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-159.000,00		-160.000,00	-160.000,00		-1.555.000,00	-346.738,23	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-159.000,00		-160.000,00	-160.000,00		-1.555.000,00	-346.738,23	

Produkt	2108 Öffentlicher Personen Nahverkehr
Produktbereich	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Herr Schmidt
Mitwirkung	DADINA
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☒ kann ☐

Kurzbeschreibung

Beteiligung an den Aufgaben öffentlicher und privater Verkehrsträger
Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

Leistungen

- Unterhaltung der Haltestellen
- Entgegennahme von Anregungen der Bus- und Bahnbenutzer
- Vorschläge zu den Fahrplänen
- Mitwirkung bei der Erstellung von Fahrplänen
- Zusammenarbeit mit dem Dadina-Verband

Auftragsgrundlage

- Verträge
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppen

- Bevölkerung
- ÖPNV- Benutzer der Gemeinde Mühltal
- DADINA, Heag-mobilo

Ziele

- Die Lebensqualität wird durch die Entlastung des innerörtlichen Verkehrs zur Föderung einer umweltschoneneden Mobilität verbssert.

Kennzahlen

Anzahl der Anbindungen: 5 Buslinien, 1 Bahnlinie, 1 Anruftaxi (Midkom)
Anzahl der Haltestellen: ca. 70

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
2108 Öffentlicher Personennahverkehr

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.2	Straßenverkehr
Produkt	2108	Öffentlicher Personennahverkehr

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.500,00		-1.500,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.800,00	-6.800,00	-9.400,00	-16.200,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	-50,00		-50,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-8.350,00**	**-8.350,00**	**-9.400,00**	**-17.750,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	33.200,00	33.750,00	12.200,00	45.950,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.900,00	2.000,00	800,00	2.800,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500,00	6.500,00	-2.750,00	3.750,00
14	66	Abschreibungen	14.600,00	14.600,00	11.600,00	26.200,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**56.200,00**	**56.850,00**	**21.850,00**	**78.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**47.850,00**	**48.500,00**	**12.450,00**	**60.950,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**47.850,00**	**48.500,00**	**12.450,00**	**60.950,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**47.850,00**	**48.500,00**	**12.450,00**	**60.950,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00		3.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**3.000,00**	**3.000,00**		**3.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**50.850,00**	**51.500,00**	**12.450,00**	**63.950,00**

Produkt
2108 Öffentlicher Personennahverkehr

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.2	Straßenverkehr
Produkt	2108	Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	132.000,00		195.000,00	195.000,00		1.285.000,00	132.000,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**132.000,00**		**195.000,00**	**195.000,00**		**1.285.000,00**	**132.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-160.000,00	-160.000,00		-215.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-159.000,00					-1.724.500,00	-213.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen						-379.400,00		
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-372.400,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-159.000,00**		**-160.000,00**	**-160.000,00**		**-2.318.900,00**	**-213.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-27.000,00**		**35.000,00**	**35.000,00**		**-1.033.900,00**	**-81.000,00**	

Investitionen
Produkt 2108 Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2108-06	Wartehallen	-159.000,00		-160.000,00	-160.000,00		-1.922.000,00	-367.235,41	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-159.000,00		-160.000,00	-160.000,00		-2.318.900,00	-542.558,65	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-159.000,00		-160.000,00	-160.000,00		-2.318.900,00	-542.558,65	

Fachbereich 2, Familie und Soziales
neu aufgeteilt seit 2023

Teilhaushalt:

- Familie und Soziales

Produkte:

2.1 Soziale Angelegenheiten
2201 Soziale Angelegenheiten
2202 Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten
2203 Seniorenangelegenheiten

2.2 Kinder und Jugend
2204 Jugendarbeit
2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder
2206 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

2.3 Förderung Kultur und Sport
2207 Kultur- und Heimatpflege
2208 Förderung des Sports

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt
Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.900,00	-45.900,00		-45.900,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-119.000,00	-119.000,00		-119.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-70.000,00	-70.000,00	45.000,00	-25.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.368.550,00	-1.368.550,00	23.100,00	-1.345.450,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00	-200,00	-2.700,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.650,00	-4.650,00		-4.650,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.610.600,00**	**-1.610.600,00**	**67.900,00**	**-1.542.700,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.219.700,00	2.243.050,00	545.200,00	2.788.250,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	150.300,00	152.150,00	38.550,00	190.700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.401.500,00	1.394.500,00	-537.900,00	856.600,00
14	66	Abschreibungen	17.500,00	16.000,00	2.600,00	18.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.988.900,00	4.988.900,00	-318.600,00	4.670.300,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00		1.500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	-50,00	350,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**8.779.800,00**	**8.796.500,00**	**-270.200,00**	**8.526.300,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**7.169.200,00**	**7.185.900,00**	**-202.300,00**	**6.983.600,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**7.169.200,00**	**7.185.900,00**	**-202.300,00**	**6.983.600,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**7.169.200,00**	**7.185.900,00**	**-202.300,00**	**6.983.600,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	398.750,00	398.750,00		398.750,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**393.750,00**	**393.750,00**		**393.750,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.562.950,00**	**7.579.650,00**	**-202.300,00**	**7.377.350,00**

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt
Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						922.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						1.200,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**923.200,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-76.300,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-518.500,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-65.100,00	-50.000,00	-12.700,00	-62.700,00		-6.734.450,00	-68.361,45	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-44.200,00		-8.900,00	-8.900,00		-588.000,00	-44.200,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						-18.150,00		
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-65.100,00**	**-50.000,00**	**-12.700,00**	**-62.700,00**		**-7.347.400,00**	**-68.361,45**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-65.100,00**	**-50.000,00**	**-12.700,00**	**-62.700,00**		**-6.424.200,00**	**-68.361,45**	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-2102-01	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Hipo						-56.000,00	-12.965,50	
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit						-10.600,00	-8.769,91	
IN-2103-02	bewegliches Vermögen						-500,00		

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-2104-01	bewegliches Vermögen, Software						-11.500,00	-5.436,40	
IN-2106-03	bewegliches Vermögen, Feuerwehr						-1.089.050,00	-392.615,64	
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach						-130.050,00	-43.033,45	
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-120.000,00		
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-419.200,00	-96.436,25	
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-800.000,00	-4.747,48	
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik						-480.000,00		
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen						-180.000,00		
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach						-180.000,00		
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart						-90.000,00		
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-120.000,00		
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-						-220.000,00		
IN-2106-90	Errichtung von Sirenen						-70.200,00	-31.119,16	
IN-2107-01	bewegliches Vermögen						-17.700,00	-19.426,98	
IN-2107-03	Friedhof Nieder-Ramstadt						-2.000,00	-4.501,19	
IN-2108-06	Wartehallen						-367.000,00	-20.497,18	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4						-6.305.300,00	-1.499.013,23	
IN-2201-02	Obdachlosenangelgen heiten, bewegliches Vermögen	-2.000,00					-2.000,00	-2.000,00	
IN-2203-01	bewegliches Vermögen, Senioren	-3.000,00					-67.000,00	-30.513,11	
IN-2203-02	Senioren- und Teilhabebeirat						-2.000,00		
IN-2204-01	bewegliches Vermögen Jugendarbeit	-7.400,00	-50.000,00		-50.000,00		-123.600,00	-24.888,83	
IN-2205-01	bewegliches Vermögen, KiTa Stiftstraße	-1.000,00					-162.000,00	-106.360,71	
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste	-7.500,00		-3.800,00	-3.800,00		-387.000,00	-109.814,60	
IN-2205-05	Kiga Schatzkiste, U-3 Betreuung, bewegl. Vermögen						-11.200,00		
IN-2206-02	Zuschuss private Kinderbetreuungseinric htungen	-35.000,00					-138.000,00	-91.000,00	
IN-2207-01	Kultur- und Heimatpflege	-1.800,00					-1.800,00	-1.800,00	
IN-2208-01	Förderung des Sports	-7.400,00		-8.900,00	-8.900,00		-57.800,00	-7.400,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-65.100,00	-50.000,00	-12.700,00	-62.700,00		-1.019.000,00	-384.019,06	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-65.100,00	-50.000,00	-12.700,00	-62.700,00		-7.324.300,00	-1.883.032,29	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Gesamtsumme Auszahlungen	**-65.100,00**	**-50.000,00**	**-12.700,00**	**-62.700,00**		**-5.316.200,00**	**-1.013.326,39**	
	Gesamtsumme Einzahlungen								
	Gesamtsumme	**-65.100,00**	**-50.000,00**	**-12.700,00**	**-62.700,00**		**-5.316.200,00**	**-1.013.326,39**	

Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

		Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1 000 EUR				
	Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	2027	2028	2029	2030	2031
	2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nachrichtlich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	In der Ergebnis und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktbereich
Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-650,00	-650,00		-650,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	-500,00		-500,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.150,00**	**-6.150,00**		**-6.150,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	220.300,00	222.800,00	43.350,00	266.150,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.900,00	15.150,00	3.600,00	18.750,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.500,00	63.500,00	-30.800,00	32.700,00
14	66	Abschreibungen	1.600,00	1.600,00		1.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.300,00	8.300,00	-3.000,00	5.300,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**313.600,00**	**311.350,00**	**13.150,00**	**324.500,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**307.450,00**	**305.200,00**	**13.150,00**	**318.350,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**307.450,00**	**305.200,00**	**13.150,00**	**318.350,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**307.450,00**	**305.200,00**	**13.150,00**	**318.350,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.700,00	27.700,00		27.700,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**27.700,00**	**27.700,00**		**27.700,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**335.150,00**	**332.900,00**	**13.150,00**	**346.050,00**

Produktbereich
Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000,00					-55.500,00	-5.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-5.000,00**					**-55.500,00**	**-5.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000,00**					**-55.500,00**	**-5.000,00**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2201-02	Obdachlosenangelgenheiten, bewegliches Vermögen	-2.000,00					-2.000,00	-2.000,00	
IN-2203-01	bewegliches Vermögen, Senioren	-3.000,00					-51.500,00	-26.074,34	
IN-2203-02	Senioren- und Teilhabebeirat						-2.000,00		

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-5.000,00					-55.500,00	-28.074,34	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-5.000,00					-55.500,00	-28.074,34	

Produkt:
2201 Soziale Angelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten
Produkt	2201	Soziale Angelegenheiten

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.000,00**	**-5.000,00**		**-5.000,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	130.200,00	131.700,00	39.550,00	171.250,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.000,00	9.150,00	2.600,00	11.750,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.000,00	19.000,00	-8.200,00	10.800,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	5.000,00	-3.000,00	2.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**168.200,00**	**164.850,00**	**30.950,00**	**195.800,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**163.200,00**	**159.850,00**	**30.950,00**	**190.800,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**163.200,00**	**159.850,00**	**30.950,00**	**190.800,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**163.200,00**	**159.850,00**	**30.950,00**	**190.800,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.250,00	7.250,00		7.250,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**7.250,00**	**7.250,00**		**7.250,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**170.450,00**	**167.100,00**	**30.950,00**	**198.050,00**

Produkt
2201 Soziale Angelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten
Produkt	2201	Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000,00					-2.800,00	-2.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-2.000,00**					**-2.800,00**	**-2.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000,00**					**-2.800,00**	**-2.000,00**	

Investitionen
Produkt 2201 Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2201-02	Obdachlosenangelgenheiten, bewegliches Vermögen	-2.000,00					-2.000,00	-2.000,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-2.000,00					-2.800,00	-2.392,32	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-2.000,00					-2.800,00	-2.392,32	

Produkt	2202 Asylangelegenheiten
Produktbereich	Soziale Leistungen
Fachbereich	2
Produktverantwortliche/r	Frau Merten
Mitwirkung	Frau Fischer
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst Leistungen und Prozesse zur Entgegennahme und Prüfung der Unterlagen.

Leistungen

- Vorprüfung der Zuständigkeiten und Entgegennahme als auch Weiterleitung von Unterlagen an die jeweils zuständigen Behörden.

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz (GG)
- Asylgesetz (AsylG)
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppen

- Personen, die aus anderen Teilen der Welt vor Gewalt, Krieg und Terror geflohen sind, sollen hierdurch Schutz erhalten

Ziele

- Zeitnahe Antragsaufnahme und -bearbeitung sowie deren Weiterleitung an die jeweils zuständigen Behörden.
- kompetente Beratung

Produkt:
2202 Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten
Produkt	2202	Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.000,00	27.000,00	-21.000,00	6.000,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**27.000,00**	**27.000,00**	**-21.000,00**	**6.000,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**27.000,00**	**27.000,00**	**-21.000,00**	**6.000,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**27.000,00**	**27.000,00**	**-21.000,00**	**6.000,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**27.000,00**	**27.000,00**	**-21.000,00**	**6.000,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**27.000,00**	**27.000,00**	**-21.000,00**	**6.000,00**

Produkt
2202 Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten
Produkt	2202	Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	2203 Seniorenangelegenheiten
Produktbereich	Soziale Leistungen
Fachbereich	2
Produktverantwortliche/r	Frau Merten
Mitwirkung	Frau Müller
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung
Planung, Organisation und Durchführung von Projekten im Bereich Seniorenarbeit

Leistungen

- Informative Beratung älterer Einwohnerinnen und Einwohner in verschiedenen Lebensbereichen und ggf. Weiterleitung an die jeweils zuständigen Behörden
- Situationsgerechte Erfassung von Problembereichen und Anwendung von Lösungsansätzen in der Arbeit
- Konzeption und Durchführung des Seniorenprogramms (z.B. Kursangebote, Projekte, Ausflüge, Sportangebote und Infoveranstltungen)
- Einholung von Informationsmaterial zur Thematik "Demenz" und Weitergabe von Informationen an von Demenz betroffene Personen und deren Angehörige
- Einholung von Informationsmaterial zur Thematik "Altersgerechtes Wohnen" und Weitergabe von Informationen diesbezüglich an Interessierte
- Organisation von Hospizarbeit
- Bürgerschaftliches Engagement auf ehrenamtlicher Basis sammeln und vermitteln (z.B. Einkaufshilfe, Besuchsdienste, Vorlesen, Spazierengehen etc.)
- Organisation und Durchführung von weihnachtlichen und fastnachtlichen Seniorennachmittagen durch die Gemeinde und ortsansässige Vereine
- Informations- und Erfahrungsaustausch zu altersgerechten Themen in Zusammenarbeit mit dem Büro für Senioren beim Landkreis Darmstadt-Dieburg sowie den Seniorenbeauftragten im Landkreis Darmstadt-Dieburg
- Mitarbeit im Seniorenbeirat als Bindeglied zwischen den Senioren und der Gemeinde, Geburtstagsbesuchsdienst

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
- Satzung des Seniorenbeirates

Zielgruppen

- Ältere Einwohnerinnen und Einwohner und andere Interessierte
- sonstige sozial engagierte Gruppen und Vereine (AWO, VdK, Kirchen etc.)

Ziele

- Durch die Bereitstellung entsprechender Angebote/Veranstaltungen wird die Teilnahme von Seniorinnen und Senioren am kulturellen und gesellschaftlichen Leben gefördert und der Vereinsamung im Alter kann vorgebeugt werden. Durch die Veranstaltungen entstehen Kontakte unter den älteren Menschen, die zu einer Vernetzung führen.

Kennzahlen

- Anzahl der Veranstaltungen
- Anzahl Bildungs- und Freizeitveranstaltungen pro Jahr

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
2203 Seniorenangelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten
Produkt	2203	Seniorenangelegenheiten

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-650,00	-650,00		-650,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	-500,00		-500,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.150,00**	**-1.150,00**		**-1.150,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	90.100,00	91.100,00	3.800,00	94.900,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.900,00	6.000,00	1.000,00	7.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.500,00	17.500,00	-1.600,00	15.900,00
14	66	Abschreibungen	1.600,00	1.600,00		1.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.300,00	3.300,00		3.300,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**118.400,00**	**119.500,00**	**3.200,00**	**122.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**117.250,00**	**118.350,00**	**3.200,00**	**121.550,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**117.250,00**	**118.350,00**	**3.200,00**	**121.550,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**117.250,00**	**118.350,00**	**3.200,00**	**121.550,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.450,00	20.450,00		20.450,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**20.450,00**	**20.450,00**		**20.450,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**137.700,00**	**138.800,00**	**3.200,00**	**142.000,00**

Produkt
2203 Seniorenangelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten
Produkt	2203	Seniorenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000,00					-69.000,00	-3.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-3.000,00**					**-69.000,00**	**-3.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000,00**					**-69.000,00**	**-3.000,00**	

Investitionen
Produkt 2203 Seniorenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2203-01	bewegliches Vermögen, Senioren	-3.000,00					-67.000,00	-30.513,11	
IN-2203-02	Senioren- und Teilhabebeirat						-2.000,00		
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-3.000,00					-69.000,00	-30.513,11	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-3.000,00					-69.000,00	-30.513,11	

Produktbereich
Fachgebiet 2.22 Kinder und Jugend

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.900,00	-45.900,00		-45.900,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-114.000,00	-114.000,00		-114.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-70.000,00	-70.000,00	45.000,00	-25.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.367.900,00	-1.367.900,00	23.100,00	-1.344.800,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00	-200,00	-2.700,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000,00	-4.000,00		-4.000,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.604.300,00**	**-1.604.300,00**	**67.900,00**	**-1.536.400,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.976.300,00	1.996.550,00	508.650,00	2.505.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	133.900,00	135.350,00	35.550,00	170.900,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.309.450,00	1.307.450,00	-514.200,00	793.250,00
14	66	Abschreibungen	12.700,00	12.000,00	700,00	12.700,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.668.100,00	4.668.100,00	-315.600,00	4.352.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	-50,00	350,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**8.100.850,00**	**8.119.850,00**	**-284.950,00**	**7.834.900,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.496.550,00**	**6.515.550,00**	**-217.050,00**	**6.298.500,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**6.496.550,00**	**6.515.550,00**	**-217.050,00**	**6.298.500,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**6.496.550,00**	**6.515.550,00**	**-217.050,00**	**6.298.500,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	319.950,00	319.950,00		319.950,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**314.950,00**	**314.950,00**		**314.950,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.811.500,00**	**6.830.500,00**	**-217.050,00**	**6.613.450,00**

Produktbereich
Fachgebiet 2.22 Kinder und Jugend

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						27.100,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**27.100,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-50.900,00	-50.000,00	-3.800,00	-53.800,00		-230.700,00	-54.161,45	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-35.000,00					-38.000,00	-35.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-50.900,00**	**-50.000,00**	**-3.800,00**	**-53.800,00**		**-230.700,00**	**-54.161,45**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-50.900,00**	**-50.000,00**	**-3.800,00**	**-53.800,00**		**-203.600,00**	**-54.161,45**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 2.22 Kinder und Jugend

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2204-01	bewegliches Vermögen Jugendarbeit	-7.400,00	-50.000,00		-50.000,00		-88.600,00	-17.093,17	
IN-2205-01	bewegliches Vermögen, KiTa Stiftstraße	-1.000,00					-21.700,00	-24.487,78	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 2.22 Kinder und Jugend

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste	-7.500,00		-3.800,00	-3.800,00		-71.200,00	-36.446,31	
IN-2205-05	Kiga Schatzkiste, U-3 Betreuung, bewegl. Vermögen						-11.200,00		
IN-2206-02	Zuschuss private Kinderbetreuungseinrichtungen	-35.000,00					-38.000,00	-51.943,89	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-50.900,00	-50.000,00	-3.800,00	-53.800,00		-230.700,00	-129.971,15	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-50.900,00	-50.000,00	-3.800,00	-53.800,00		-230.700,00	-129.971,15	

Produkt	2204 Jugendarbeit
Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Fachbereich	2
Produktverantwortliche/r	Frau Merten
Mitwirkung	Herr Krimm
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung
Planung, Organisation und Durchführung von Projekten im Bereich Offene Jugendarbeit

Leistungen

- Förderung der Entwicklung junger Menschen von 6 - 27 Jahren durch offene Freizeitangebote (z.B. Ausflüge, Kurse, Projekte und Sportaktionen)
- Angebote im Bereich Jugendschutz, Jugendbeteiligung, Jugendberufshilfe
- Organisation von geschlechtsspezifischer Arbeit (Mädchen- und Jungengruppe)
- Ausarbeitung und Durchführung von Ferienangebote, Ferienspiele und Musikprojekten
- Erstellung eines regelmäßigen Programms nach pädagogischen Aspekten
- Anleitung und Fortbildung von Honorarkräften
- Erarbeitung einer fortlaufenden Konzeption in der Jugendarbeit der Gemeinde
- Unterhaltung des Busses der Jugend- und Seniorenförderung
- Jugendpolitik: Einrichtung eines Jugendforums

Auftragsgrundlage

- Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB),
- SGB VIII
- Gesetz zum Schutz der Jugend in der Öffentlichkeit (JÖSchG)
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppen

- Junge Menschen im Alter zwischen 6 und 27 Jahren

Ziele

Eine kinder- und jugendfreundliche Gemeinde schaffen durch:

- Förderung der sozialen und individuellen Entwicklung der sozialen Handlungskompetenz sowie der sozialen Integration von Kindern und Jugendlichen.
- Förderung von Initiativen, Mitbestimmung und sozialem Engagement.
- Die Begleitung und Unterstützung junger Menschen beim Übergang von der Schule in eine qualifizierte und gesicherte Berufstätigkeit.
- Abbau von Benachteiligungen, Förderung von Jungen und Mädchen.

Kennzahlen

- Anzahl der Veranstaltungen
- Anzahl Bildungs- und Freizeitveranstaltungen pro Jahr
- Anzahl der betreuten Jugendlichen

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
2204 Jugendarbeit

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend
Produkt	2204	Jugendarbeit

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.400,00	-2.400,00		-2.400,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.300,00	-1.300,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000,00	-4.000,00		-4.000,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.400,00**	**-6.400,00**	**-1.300,00**	**-7.700,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	130.200,00	131.600,00	15.850,00	147.450,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.000,00	9.100,00	1.100,00	10.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.200,00	61.200,00	-1.000,00	60.200,00
14	66	Abschreibungen	1.300,00	1.300,00	200,00	1.500,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000,00	1.000,00		1.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	-50,00	350,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**203.100,00**	**204.600,00**	**16.100,00**	**220.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**196.700,00**	**198.200,00**	**14.800,00**	**213.000,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**196.700,00**	**198.200,00**	**14.800,00**	**213.000,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**196.700,00**	**198.200,00**	**14.800,00**	**213.000,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.750,00	20.750,00		20.750,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**20.750,00**	**20.750,00**		**20.750,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**217.450,00**	**218.950,00**	**14.800,00**	**233.750,00**

Produkt
2204 Jugendarbeit

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend
Produkt	2204	Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-7.400,00	-50.000,00		-50.000,00		-158.600,00	-7.400,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-7.400,00**	**-50.000,00**		**-50.000,00**		**-158.600,00**	**-7.400,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.400,00**	**-50.000,00**		**-50.000,00**		**-158.600,00**	**-7.400,00**	

Investitionen
Produkt 2204 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2204-01	bewegliches Vermögen Jugendarbeit	-7.400,00	-50.000,00		-50.000,00		-123.600,00	-24.888,83	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-7.400,00	-50.000,00		-50.000,00		-158.600,00	-24.888,83	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-7.400,00	-50.000,00		-50.000,00		-158.600,00	-24.888,83	

Produkt	2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder 2206 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)
Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Fachbereich	2
Produktverantwortliche/r	Frau Merten
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Verwaltung und Betrieb der Kindertagesstätte und des Kindergartens.
Förderung des Betriebes von Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft. Bereitstellung von Betreuungsplätzen zu bedarfsgerechten und flexiblen Betreuungszeiten durch die Gemeinde und durch Zuschüsse an freie Träger. Die Betreuung erfolgt auf Wunsch als Ganztagsbetreuung mit Mittagessen.

Leistungen

- Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen
- Zusammenarbeit mit Schulen, Behörden, Beratungsstellen usw.
- Antragstellung auf Betriebserlaubnis der gemeindlichen Einrichtungen und Einholung erforderlicher Genehmigungen anderer Behörden
- Entgegennahme und Prüfung von An- und Abmeldungen
- Datenerfassung der An- und Abmeldungen
- Abwicklung der Beitragsabrechnungen und Beitragserhebungen, Abrechnung des Verpflegungsentgelts für die eigenen Einrichtungen
- Erstellen und Pflegen der Satzungen, Gebührenkalkulation
- Erstellen und Führen von Statistiken und deren Auswertung
- Öffentlichkeitsarbeit
- Unterstützung von Erziehungsberechtigten
- Durchführung der Elternbeiratswahlen, Unterstützung des Elternbeirats
- Beantragung und Abrechnung der Zuwendungen des Landes und anderer Zuschussgeber
- Erstellen und Pflegen der; Einrichtungskonzeption und deren Umsetzung
- Personalplanung, Personalführung und -aufsicht
- Erstellung von Dienstplänen, Durchführung von Teambesprechungen
- Förderung der Einrichtungen freier Träger
- Koordination des Betriebes der gemeindlichen Einrichtungen und der freien Träger
- Einrichtung, Durchführung von Trägergesprächen
- Zuschussabrechnung mit den freien Trägern

Auftragsgrundlage

- Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB)
- KiFoeG
- Gesetz zur Ausführung des HKJGB
- SGB II; SGB VIII, SGB XII
- SGB VIII
- Richtlinien des Landes Hessen
- Satzungen der Gemeinde Mühltal

Zielgruppen

Kinder im Alter vom vollendeten 2. Lebensjahr sowie ab 01.08.2013 vom vollendeten 1 Lebensjahr bis zum Schuleintritt und deren Erziehungsberechtigte

Ziele

- Bereitstellung eines bedarfsgerechten Betreuungsangebotes für Kinder zu eigenständigen, selbstbewussten, eigenverantwortlichen und gesellschaftsfähigen Persönlichkeiten zu erziehen
- Das Wohlergehen des Kindes durch Unterstützung und Kompetenzerweiterung seiner Erziehungsberechtigten zu fördern
- Integration Benachteiligter (z.B. von Kindern mit Behinderung)
- Erfüllung des Rechtsanspruchs
- Interkulturelle Erziehung
- Anbieten bedarfsgerechter Betreuungszeiten
- Ausbau der Kinderbetreuungseinrichtungen für die Betreuung von Kindern ab dem 1. Lebensjahr

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

⇒ Die Auslastung der jeweiligen Einrichtung soll mindestens 80% der Plätze laut Betriebserlaubnis erreichen.

⇒ Die Kosten pro Kinderbetreuungsplatz in den Kindergärten dürfen 4.500.- € nicht übersteigen.

⇒ Die Zuschüsse an die freien Träger sollen pro Platz die Kosten der eigenen Kinderbetreuungsplätze um mind. 10% unterschreiten.

Kennzahlen

Die Gemeinde Mühltal betreibt:
1 Kindertagesstätte (Stiftstraße) und 1 Kindergarten inkl. Kinderkrippe (Schatzkiste)
2 Naturkitas für Kinder ab 3 Jahren in Trautheim und Nieder-Beerbach seit 01.08.2025

Weiterhin werden durch Zuschüsse der Gemeinde finanziell unterstützt:

- Eine Kinderkrippe und ein Naturkindergarten eines privaten Trägers (Verein Kinder und Jugend Traisa e.V.) im Bürgerhaus Traisa und in einem Bauwagen in der Mittelbach.
- Kindertagesstätte mit Krippe eines freien Trägers (Dibber) auf dem Pfaffenberg
- Drei Kindergärten der kirchlichen Träger in Traisa, Nieder-Ramstadt und Nieder-Beerbach
- Kita Dornberg (NRD) auf dem Gelände Dornberg in Nieder-Ramstadt

	Plätze laut Betriebs-erlaubnis	Tatsächlich vorhandene Plätze						
Jahr			2022		2023		2024		2025	
				davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder
Kindertagesstätte Stiftstraße	100	100	85		84		90		84	
darin Integrationsplätze			2		3		2		2	
maximaler Platzverlust durch Integration			3		4		10		4	
Kindergarten Am Steinbruch / Schatzkiste bis 31.07.2020	152	152								
Kindergarten Am Steinbruch / Schatzkiste ab 01.08.2020	90	90	76	19	70	17	60	25	40	22
darin Integrationsplätze			2		1		1		2	
maximaler Platzverlust durch Integration			5		5		5		10	
Naturkindergarten Trautheim ab 01.08.2025	40	40							40	
Naturkindergarten Nieder-Beerbach ab 01.08.2025	20	20							20	
davon Kinderkrippe + altersgem. Gruppe	15	15								
Gesamt (belegte Plätze) bis 31.07.2020	252	252								
Gesamt (belegte Plätze) ab 01.08.2020	250	250	161	19	154	17	150	25	184	22
Maximale Plätze gem. Betriebserlaubnis			190		190		190		250	
Erträge [3)]			-879.179		-830.561		-911.294		-935.199	
Aufwendungen [3)] inkl. Abschreibungen und int. Leistungsverrechnung			1.805.381		1.984.019		2.021.675		2.401.455	
Zuschussbedarf			926.202		1.153.458		1.110.381		1.466.256	
Zuschussbedarf / belegter Platz			5.753		7.490		7.403		7.969	
Zuschussbedarf / max. Plätze			4.875		6.071		5.844		5.865	

Hinweise

3) Die Zahlen 2024 sind noch vorläufig

	Plätze laut Betriebs-erlaubnis	Tatsächlich vorhandene Plätze								
Jahr			2022		2023		2024		2025	
				davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder
Ev. Kindergarten NB [2]	70	65	63		58		60		60	
darin Integrationsplätze			4		3		2		4	
Ev. Kindergarten NR	75	75	65		64		60		60	
darin Integrationsplätze			3		4		6		4	
Ev. Kindergarten TR	100	100	92		88		100		100	
darin Integrationsplätze			1		1					
Pfaffenberg Dibber ab 01.08.2020	62	62	57	12	57	12	50	12	45	12
darin Integrationsplätze			1		1				1	
Naturkindergarten Traisa	20	20	20		20		20		20	
Naturkindergarten Trautheim bis 31.07.2025	40	40	30		25		40		40	
Naturkindergarten Nieder-Beerbach bis 31.07.2025	20	20	10		9		20		20	
Kita Arche bis 31.07.2024	49	49	45	24	44		20	24		
darin Integrationsplätze			1		1		1			
Kindertagesstätte Farbenfroh, NRD bis 31.07.2024	40	40	40	40	32	32	40	40		
Kita Dornberg ab 01.08.2024	85	85							85	60
Kinderkrippe Teddybären (Bürgerhaus) [4]	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Gesamt	464	459	434	88	409	56	422	88	442	24
Integrationsplätze gesamt	0	0	10	0	10	0	9	0	9	0
Erträge [3]			-585.491		-606.606		-589.889		-646.193	
Aufwendungen [3] inkl. Abschreibungen und int. Leistungsverrechnung			4.036.992		4.432.986		4.578.377		4.675.728	
Zuschussbedarf			3.451.502		3.826.380		3.988.489		4.029.534	
Zuschussbedarf / Platz			7.953		9.355		9.451		9.117	

Hinweise

2) Durch 2 "Integrationskinder" (2006) Platzzahl auf 65 reduziert.

3) Die Zahlen 2024 sind noch vorläufig

4) Ab 2015 nur 12 Plätze genehmigt

Produkt:
2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend
Produkt	2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-43.500,00	-43.500,00		-43.500,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-114.000,00	-114.000,00		-114.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-70.000,00	-70.000,00	45.000,00	-25.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-690.200,00	-690.200,00	-82.800,00	-773.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00	-200,00	-2.700,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-920.200,00**	**-920.200,00**	**-38.000,00**	**-958.200,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.823.600,00	1.842.150,00	489.800,00	2.331.950,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	123.300,00	124.600,00	34.300,00	158.900,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.150,00	177.150,00	25.400,00	202.550,00
14	66	Abschreibungen	10.700,00	10.100,00	500,00	10.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.000,00	16.000,00	15.500,00	31.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.152.750,00**	**2.170.000,00**	**565.500,00**	**2.735.500,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.232.550,00**	**1.249.800,00**	**527.500,00**	**1.777.300,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.232.550,00**	**1.249.800,00**	**527.500,00**	**1.777.300,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.232.550,00**	**1.249.800,00**	**527.500,00**	**1.777.300,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	172.850,00	172.850,00		172.850,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**167.850,00**	**167.850,00**		**167.850,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.400.400,00**	**1.417.650,00**	**527.500,00**	**1.945.150,00**

Produkt
2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend
Produkt	2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						27.900,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**27.900,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-1.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-8.500,00		-3.800,00	-3.800,00		-572.000,00	-11.761,45	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-8.500,00**		**-3.800,00**	**-3.800,00**		**-573.000,00**	**-11.761,45**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.500,00**		**-3.800,00**	**-3.800,00**		**-545.100,00**	**-11.761,45**	

Investitionen
Produkt 2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2205-01	bewegliches Vermögen, KiTa Stiftstraße	-1.000,00					-162.000,00	-106.360,71	
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste	-7.500,00		-3.800,00	-3.800,00		-387.000,00	-109.814,60	
IN-2205-05	Kiga Schatzkiste, U-3 Betreuung, bewegl. Vermögen						-11.200,00		

Investitionen
Produkt 2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-8.500,00		-3.800,00	-3.800,00		-573.000,00	-216.975,05	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-8.500,00		-3.800,00	-3.800,00		-573.000,00	-216.975,05	

Produkt:
2206 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend
Produkt	2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-677.700,00	-677.700,00	107.200,00	-570.500,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-677.700,00**	**-677.700,00**	**107.200,00**	**-570.500,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.500,00	22.800,00	3.000,00	25.800,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.600,00	1.650,00	150,00	1.800,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069.100,00	1.069.100,00	-538.600,00	530.500,00
14	66	Abschreibungen	700,00	600,00		600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.651.100,00	4.651.100,00	-331.100,00	4.320.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.745.000,00**	**5.745.250,00**	**-866.550,00**	**4.878.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.067.300,00**	**5.067.550,00**	**-759.350,00**	**4.308.200,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.067.300,00**	**5.067.550,00**	**-759.350,00**	**4.308.200,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.067.300,00**	**5.067.550,00**	**-759.350,00**	**4.308.200,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	126.350,00	126.350,00		126.350,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**126.350,00**	**126.350,00**		**126.350,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.193.650,00**	**5.193.900,00**	**-759.350,00**	**4.434.550,00**

Produkt
2206 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend
Produkt	2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-35.000,00					-156.000,00	-35.000,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-35.000,00					-156.000,00	-35.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-35.000,00**					**-156.000,00**	**-35.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-35.000,00**					**-156.000,00**	**-35.000,00**	

Investitionen
Produkt 2206 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2206-02	Zuschuss private Kinderbetreuungseinrichtungen	-35.000,00					-138.000,00	-91.000,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-35.000,00					-156.000,00	-100.049,75	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-35.000,00					-156.000,00	-100.049,75	

Produktbereich
Fachgebiet 2.23 Förderung Kultur und Sport

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.23	Förderung Kultur und Sport

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150,00	-150,00		-150,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-150,00**	**-150,00**		**-150,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.100,00	23.700,00	-6.800,00	16.900,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.500,00	1.650,00	-600,00	1.050,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.550,00	23.550,00	7.100,00	30.650,00
14	66	Abschreibungen	3.200,00	2.400,00	1.900,00	4.300,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	312.500,00	312.500,00		312.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00		1.500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**365.350,00**	**365.300,00**	**1.600,00**	**366.900,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**365.200,00**	**365.150,00**	**1.600,00**	**366.750,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**365.200,00**	**365.150,00**	**1.600,00**	**366.750,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**365.200,00**	**365.150,00**	**1.600,00**	**366.750,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	51.100,00	51.100,00		51.100,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**51.100,00**	**51.100,00**		**51.100,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**416.300,00**	**416.250,00**	**1.600,00**	**417.850,00**

Produktbereich
Fachgebiet 2.23 Förderung Kultur und Sport

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.23	Förderung Kultur und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-9.200,00		-8.900,00	-8.900,00		-59.600,00	-9.200,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-9.200,00		-8.900,00	-8.900,00		-59.600,00	-9.200,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-9.200,00**		**-8.900,00**	**-8.900,00**		**-59.600,00**	**-9.200,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.200,00**		**-8.900,00**	**-8.900,00**		**-59.600,00**	**-9.200,00**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 2.23 Förderung Kultur und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2207-01	Kultur- und Heimatpflege	-1.800,00					-1.800,00	-1.800,00	
IN-2208-01	Förderung des Sports	-7.400,00		-8.900,00	-8.900,00		-57.800,00	-7.400,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-9.200,00		-8.900,00	-8.900,00		-59.600,00	-9.200,00	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 2.23 Förderung Kultur und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-9.200,00		-8.900,00	-8.900,00		-59.600,00	-9.200,00	

Produkt	2207 Kultur- und Heimatpflege
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	2
Produktverantwortliche/r	Frau Merten
Mitwirkung	
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung

Durchführung von kulturellen Veranstaltungen.
Umsetzung der Richtlinien zur Gemeindepartnerschaft.
Unterstützung von kulturellen Vereinen

Leistungen

- Kirchweihen Bearbeitung in FB 4
  - Abschluss von Verträgen mit den Kerwe Vereinen, Schaustellern
  - Koordination der Vorbereitung und Organisation der Veranstaltungen
  - Unterstützung der Veranstaltungen (Kerwe Umzug, Gema-Anmeldung, Zuschüsse an die ausrichtenden Vereine.

- Ausstellung Mühltal Künstler und Hobbykünstler (Kunstausstellung der Gemeinde Mühltal)
  - Vorbereitung, Durchführung u. Nachbereitung der Veranstaltung

- Gemeindepartnerschaften Bearbeitung in FB 0
  - Organisation und Durchführung von Partnerschaftsveranstaltungen.
  - Vorbereitung von Sitzungen des Verschwisterungskomitees
  - internationale Begegnungen durchführen

- Vereinsförderung
  - Umsetzung der gemeindlichen Richtlinien
  - Zuschussberechnung u. Bescheid-Erstellung
  - Jubiläumszuwendungen
  - Bearbeitung von GEMA Angelegenheiten (Meldung, Abrechnung) für die Vereine

Auftragsgrundlage

Vereinsförderungsrichtlinien
Richtlinien für das Verschwisterungskomitee der Gemeinde Mühltal
Richtlinien für die Vergabe einer Ehrenplakette für besondere Verdienste um die Partnerschaft mit verschwisterten Städten/Gemeinden
Richtlinien über die Verleihung des Kunstpreises
Richtlinien über die Zuwendungen für Partnerschaftsangelegenheiten

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger, Private Organisationen (Vereine, Verbände, privat Unternehmen usw.).
Gremien der Gemeinde Mühltal (Beschlussvorlagen zur Entscheidung)

Ziele

Förderung von Mühltaler Festen und Brauchtum.
Unterstützung und Förderung der Kunst in Mühltal.
Förderung und Unterstützung der Kulturvereine, gerechte Mittelverteilung gemäß den Vereinsförderungsrichtlinien.
Förderung/Unterstützung des kulturellen Lebens
Förderung der internationalen Begegnungen

Kennzahlen

Es gibt 5 Kirchweihen, 2 Weihnachtsmärkte u. 1 Kunstausstellung

Vereinsförderung:
Insgesamt sind 44 Vereine (davon 33 Kulturvereine) als Ortsvereine anerkannt und werden nach den Vereinsförderungsrichtlinien der Gemeinde Mühltal gefördert.

	2021	2022	2023	2024	2025
Kulturvereine	32	33	32	35	33
- Mitglieder	5.856	5.869	5.932	6.399	6.181
- davon Jugendliche	578	624	672	909	681
- Erwachsene	5.278	5.245	5.260	5.490	5.500

Produkt:
2207 Kultur- und Heimatförderung -neu-

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.23	Förderung Kultur und Sport
Produkt	2207	Kultur- und Heimatförderung -neu-

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100,00	-100,00		-100,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-100,00**	**-100,00**		**-100,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.100,00	7.300,00	1.250,00	8.550,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	500,00	550,00	-50,00	500,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.650,00	16.650,00	900,00	17.550,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	62.500,00	62.500,00		62.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00		1.500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**88.250,00**	**88.500,00**	**2.100,00**	**90.600,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**88.150,00**	**88.400,00**	**2.100,00**	**90.500,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**88.150,00**	**88.400,00**	**2.100,00**	**90.500,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**88.150,00**	**88.400,00**	**2.100,00**	**90.500,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	37.600,00	37.600,00		37.600,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**37.600,00**	**37.600,00**		**37.600,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**125.750,00**	**126.000,00**	**2.100,00**	**128.100,00**

Produkt
2207 Kultur- und Heimatförderung -neu-

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.23	Förderung Kultur und Sport
Produkt	2207	Kultur- und Heimatförderung -neu-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.800,00					-1.800,00	-1.800,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.800,00					-1.800,00	-1.800,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-1.800,00**					**-1.800,00**	**-1.800,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.800,00**					**-1.800,00**	**-1.800,00**	

Investitionen
Produkt 2207 Kultur- und Heimatförderung -neu-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2207-01	Kultur- und Heimatpflege	-1.800,00					-1.800,00	-1.800,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-1.800,00					-1.800,00	-1.800,00	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.800,00					-1.800,00	-1.800,00	

Produkt	2208 Förderung des Sports
Produktbereich	Sportförderung
Fachbereich	2
Produktverantwortliche/r	Frau Merten
Mitwirkung	
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung
Das Produkt beinhaltet die Vereinsförderung und Ehrungen gem. den Richtlinien der Gemeinde Mühltal.

Leistungen

- Vereine und andere Institutionen beraten, unterstützen und fördern, durchlaufende Vereinsförderung und durch Unterstützung bei Investitionsmaßnahmen.
- Ehrungen für verdiente Sportler und Sportlerinnen sowie Funktionäre gem. den Richtlinien über die Verleihung der Sportplatte und Ehrenpreise der Gemeinde Mühltal
- Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit.

Auftragsgrundlage

Vereinsförderungsrichtlinien
Beschlüsse Gemeindegremien

Zielgruppen

- Bürgerinnen und Bürger
- Private Organisationen (Vereine, Verbände)
- Gremien der Gemeinde Mühltal (Beschlussvorlagen zur Entscheidung)

Ziele

- Es erfolgt eine Unterstützung der Mühltaler Sportvereine zur Förderung des Sports unter Berücksichtigung seiner Bedeutung für das Allgemeinwohl und die Gesundheit.
- gerechte Mittelverteilung gemäß den Vereinsförderungsrichtlinien

Kennzahlen
Vereinsförderung
Insgesamt sind 44 Vereine (davon 11 Sportvereine) als Ortsvereine anerkannt und werden nach den Vereinsförderungsrichtlinien der Gemeinde Mühltal gefördert.

	2021	2022	2023	2024	2025
Sportvereine	10	10	12	12	11
- Mitglieder	4.961	4.966	5.105	5.319	5.326
- davon Jugendliche	1.526	1.406	1.674	2.047	1.756
- Erwachsene	3.435	3.560	3.431	3.272	3.570

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
2208 Förderung des Sports -neu-

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.23	Förderung Kultur und Sport
Produkt	2208	Förderung des Sports -neu-

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	-50,00		-50,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-50,00**	**-50,00**		**-50,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.000,00	16.400,00	-8.050,00	8.350,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.000,00	1.100,00	-550,00	550,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.900,00	6.900,00	6.200,00	13.100,00
14	66	Abschreibungen	3.200,00	2.400,00	1.900,00	4.300,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	250.000,00	250.000,00		250.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**277.100,00**	**276.800,00**	**-500,00**	**276.300,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**277.050,00**	**276.750,00**	**-500,00**	**276.250,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**277.050,00**	**276.750,00**	**-500,00**	**276.250,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**277.050,00**	**276.750,00**	**-500,00**	**276.250,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.500,00	13.500,00		13.500,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**13.500,00**	**13.500,00**		**13.500,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**290.550,00**	**290.250,00**	**-500,00**	**289.750,00**

Produkt
2208 Förderung des Sports -neu-

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.23	Förderung Kultur und Sport
Produkt	2208	Förderung des Sports -neu-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-7.400,00		-8.900,00	-8.900,00		-57.800,00	-7.400,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-7.400,00		-8.900,00	-8.900,00		-57.800,00	-7.400,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-7.400,00**		**-8.900,00**	**-8.900,00**		**-57.800,00**	**-7.400,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.400,00**		**-8.900,00**	**-8.900,00**		**-57.800,00**	**-7.400,00**	

Investitionen
Produkt 2208 Förderung des Sports -neu-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2208-01	Förderung des Sports	-7.400,00		-8.900,00	-8.900,00		-57.800,00	-7.400,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-7.400,00		-8.900,00	-8.900,00		-57.800,00	-7.400,00	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-7.400,00		-8.900,00	-8.900,00		-57.800,00	-7.400,00	

Fachbereich 3, Bauen und technische Dienste

Teilhaushalt:

- Planung, Entwicklung und Bau, Infrastruktur, Landschaftspflege

Produkte:

3.1 Planung, Entwicklung und Bau

3101	Sportstätten
3102	Städtebauliche Planung
3103	Bauverwaltung
3104	Koordinierungsstelle Lokale Agenda 21 (entfällt ab 2025)
3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement
3106	Freibad

3.2 Infrastruktur

3201	Abfallwirtschaft
3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze
3203	Straßenreinigung
3204	Parkeinrichtungen (Parkplätze)
3400	Technische Dienste (Bauhof)
3700	Abwasser
3800	Wasserversorgung

3.3 Landschaftspflege

3301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
3302	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
3303	Umweltschutz

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt
Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-876.150,00	-876.150,00	6.800,00	-869.350,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.246.450,00	-5.246.450,00	97.000,00	-5.149.450,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-145.900,00	-145.900,00	5.000,00	-140.900,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-70.000,00	-70.000,00		-70.000,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-132.500,00	-52.500,00	17.500,00	-35.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-480.700,00	-463.900,00	-76.700,00	-540.600,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.450,00	-11.450,00		-11.450,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.963.150,00**	**-6.866.350,00**	**49.600,00**	**-6.816.750,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.789.250,00	3.831.000,00	136.900,00	3.967.900,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.300,00	381.350,00	5.850,00	387.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.919.150,00	5.472.250,00	1.098.900,00	6.571.150,00
14	66	Abschreibungen	2.374.600,00	2.379.800,00	90.900,00	2.470.700,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.500,00	3.500,00		3.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.163.800,00	1.163.800,00	-98.500,00	1.065.300,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.550,00	83.550,00	-6.000,00	77.550,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**13.348.150,00**	**13.315.250,00**	**1.228.050,00**	**14.543.300,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.385.000,00**	**6.448.900,00**	**1.277.650,00**	**7.726.550,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	169.100,00	158.300,00	-2.000,00	156.300,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**169.100,00**	**158.300,00**	**-2.000,00**	**156.300,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**6.554.100,00**	**6.607.200,00**	**1.275.650,00**	**7.882.850,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.100,00	-4.100,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.100,00	4.100,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**6.554.100,00**	**6.607.200,00**	**1.275.650,00**	**7.882.850,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.552.150,00	-2.552.150,00	40.400,00	-2.511.750,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.579.200,00	2.579.200,00	-40.400,00	2.538.800,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**27.050,00**	**27.050,00**		**27.050,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.581.150,00**	**6.634.250,00**	**1.275.650,00**	**7.909.900,00**

Muster 10 zu § 4 Abs. 4

Teilfinanzhaushalt
Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.272.200,00	760.300,00	-50.000,00	710.300,00		15.393.400,00	2.415.431,21	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						10.850.200,00	9,24	
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**2.272.200,00**	**760.300,00**	**-50.000,00**	**710.300,00**		**26.243.600,00**	**2.415.440,45**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-915.000,00	-375.000,00	-413.600,00	-788.600,00		-15.850.800,00	-1.188.143,44	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-9.686.000,00	-6.951.000,00	-1.179.600,00	-8.130.600,00	-6.070.000,00 (-6.070.000,00)	-131.278.700,00	-13.648.875,44	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-257.000,00	-394.500,00	-145.100,00	-539.600,00		-7.118.300,00	-917.127,18	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-100.000,00	-2.499,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-600,00	-600,00	-200,00	-800,00		-24.950,00	-672,33	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-312.200,00	-322.900,00	2.950,00	-319.950,00		-5.405.550,00	-645.338,90	
	Summe **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-11.170.800,00**	**-8.044.000,00**	**-1.735.550,00**	**-9.779.550,00**	**-6.070.000,00** **(-6.070.000,00)**	**-159.678.300,00**	**-16.400.157,29**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-8.898.600,00**	**-7.283.700,00**	**-1.785.550,00**	**-9.069.250,00**	**-6.070.000,00** **(-6.070.000,00)**	**-133.434.700,00**	**-13.984.716,84**	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste							-1.622,84	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2							-1.622,84	
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung	-1.032.000,00	-1.480.000,00		-1.480.000,00		-4.297.000,00	-1.243.408,34	
IN-3101-04	Sportplatz NR, Bau Skateranlage/Bolzplatz						-10.000,00	-13.110,06	
IN-3101-20	Sportplatz Nieder-Beerbach							-13.260,64	
IN-3103-02	Förderung Infrastruktur DSL Frankenh./Mordach	-14.500,00	-14.500,00	-52.000,00	-66.500,00		-624.500,00	-381.864,00	
IN-3103-03	Bauverwaltung, bewegl. Vermögen						-6.000,00	-8.309,17	
IN-3105-03	Rathaus NR, Sanierung und, Gebäudeausstattung	-245.000,00	-85.000,00	-150.000,00	-235.000,00		-1.439.000,00	-304.939,58	
IN-3105-04	bewegliches Vermögen, Rathaus			-10.000,00	-10.000,00		-270.500,00	-83.648,54	
IN-3105-05	Fwh Nd-R, Ersatzstromversorgung, PV Anlage	-125.000,00		-100.000,00	-100.000,00		-1.487.500,00	-219.177,05	
IN-3105-07	Baumaßnahmen Kita Stiftstraße	-5.000,00		-21.000,00	-21.000,00		-423.000,00	-173.057,02	
IN-3105-08	Baumaßnahmen Kiga Schatzkiste (alt: Steinbruch)						-1.976.000,00	-2.299.149,82	
IN-3105-09	Kindergarten Nd.-Beerbach			-1.100,00	-1.100,00		-262.400,00	-114.914,82	
IN-3105-10	Erweiterung JuSefö						-201.500,00	-46.778,29	
IN-3105-11	bewegliches Vermögen, BGZ NR			-103.100,00	-103.100,00		-733.000,00	-35.348,04	
IN-3105-13	Boschelgrillhütte						-49.500,00	-29.754,87	
IN-3105-16	Erweiterung Friedhof Traisa						-489.000,00	-215.973,60	
IN-3105-17	Ausbau Friedhof Traisa			-6.000,00	-6.000,00		-6.000,00		
IN-3105-22	bewegliches Vermögen Gebäudemanagement						-74.300,00	-15.744,48	
IN-3105-23	Kiga Schatzkiste; Spielgeräte, Aussengelände	-60.000,00		-19.000,00	-19.000,00		-413.900,00	-121.428,43	
IN-3105-25	Eberstädter Str. 10-12, Sanierung, alt: PVanlage						-650.000,00	-80.785,76	
IN-3105-26	Urnenwand, Friedhof Nieder-Ramstadt			-1.500,00	-1.500,00		-280.500,00	-150.314,11	
IN-3105-27	Urnenwand Friedhof Frankenhausen			-1.500,00	-1.500,00		-64.500,00	-36.266,97	
IN-3105-28	Urnenwand Friedhof Nd. Beerbach			-37.100,00	-37.100,00		-96.100,00	-4.874,24	
IN-3105-29	Gebäude Bauhof	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00		-7.140.000,00	-2.472.428,70	
IN-3105-31	ehem. Rathaus Traisa, Sanierung						-450.000,00		
IN-3105-33	Friedhof Waschenbach, Baumaßnahmen			-1.500,00	-1.500,00		-4.500,00	-11.889,41	
IN-3105-34	Fwhaus Traisa, Ausstattung						-402.000,00	-31.495,76	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-3105-35	Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	-5.114.000,00	-1.200.000,00	-1.500.000,00	-2.700.000,00		-14.434.000,00	-6.438.770,15	
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"						-17.686.000,00	-8.506.146,54	
IN-3105-37	Ausbau Kinderbetreuung			-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-8.550.000,00	-2.923,00	
IN-3105-38	Bau Naturkita Frankenhausen						-150.000,00	-135.193,26	
IN-3105-39	Naturkita Nd.-Beerbach	-10.000,00					-410.000,00	-185.651,02	
IN-3105-40	Naturkita Trautheim	-45.000,00					-445.000,00	-186.487,66	
IN-3105-41	Gaststätte Bürgerzentrum			-37.000,00	-37.000,00		-37.000,00		
IN-3105-52	bewegliches Vermögen Gemeindezentrum						-500,00	-262,78	
IN-3105-55	Fwhaus Waschenbach						-155.000,00	-18.529,16	
IN-3105-56	Feuerwehrhaus Frankenhausen						-830.000,00	-1.032.912,46	
IN-3105-61	Areal Waldeck						-5.439.300,00	-3.969.058,77	
IN-3105-96	Verkauf von unbebauten Grundstücken						494.600,00	905.040,00	
IN-3105-97	Erschließung von Grundstücken	-50.000,00	-50.000,00	-250.000,00	-300.000,00		-2.759.500,00	-763.416,08	
IN-3105-98	Erwerb von unbebauten Grundstücken						-28.000,00	-15.457,80	
IN-3106-01	bewegliches Vermögen, Schwimmbad	-10.000,00					-59.300,00	-60.790,11	
IN-3106-02	Techn. Anlagen Schwimmbad / Baumaßnahmen			-36.000,00	-36.000,00		-3.138.500,00	-640.060,20	
IN-3202-01	Straßenbeleuchtung	-5.000,00	-5.000,00	-15.000,00	-20.000,00		-736.000,00	-308.205,63	
IN-3202-05	Grunderwerb Frankensteiner Weg						-19.000,00		
IN-3202-18	Brücke, Steg Brunnengässchen						-270.000,00	-1.224,51	
IN-3202-20	Brücke, Ludwig Bauer Straße						-450.000,00	-14.056,45	
IN-3202-22	Brückensanierungen						-100.000,00		
IN-3202-24	Brücke, Kilianstraße						-2.085.000,00	-1.513.222,89	
IN-3202-25	Brücke, Ober-Ramtädter Str./ U. Schachenmühlenweg	-200.000,00		-200.000,00	-200.000,00	-1.420.000,00	-2.280.000,00	-200.000,00	
IN-3202-29	Straßenbau Ludwigstraße						-600.000,00		
IN-3202-33	Bike und Ride Anlagen						-98.000,00		
IN-3202-35	Straßenbau, kleinere Maßnahmen	-400.000,00	-406.000,00		-406.000,00	-200.000,00	-3.690.000,00	-520.664,76	
IN-3202-37	Ausbau Alte Dieburger Straße / Alte Darmstädter						-280.000,00		
IN-3202-40	Brücke Dornwegshöhstraße						-330.000,00		
IN-3202-41	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd						-50.000,00		
IN-3202-42	Brücke An der Papiermühle	-80.000,00	-350.000,00	-70.000,00	-420.000,00	-2.200.000,00	-2.780.000,00	-80.000,00	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-3202-43	Brücke Waschenbacher Straße		-40.000,00	40.000,00			-90.000,00		
IN-3202-45	Straßenbau Eberstädter Straße	-85.000,00		-30.000,00	-30.000,00		-200.000,00	-90.169,81	
IN-3202-46	Straßenbau Pulvermühlenweg						-315.000,00		
IN-3202-47	Straßenbau Kilianstraße		-60.000,00	60.000,00			-560.000,00		
IN-3202-48	Straßenbau Stiftstraße	-50.000,00	-580.000,00	430.000,00	-150.000,00	-480.000,00	-680.000,00	-50.000,00	
IN-3202-50	Straßenbau Bernhardstraße						-220.000,00		
IN-3202-51	Straßenbau In der Geberstadt		-10.000,00		-10.000,00		-35.000,00		
IN-3202-54	Straßenbau Georgenstraße	-190.000,00		-230.000,00	-230.000,00		-420.000,00	-195.166,06	
IN-3202-55	Straßenbau, Radweg an der B 449	-300.000,00					-300.000,00	-300.000,00	
IN-3202-97	Feldwege, Grunderwerb/Verkauf							-12.999,53	
IN-3202-98	Grunderwerb Straßen und Wege	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-258.000,00	-68.422,42	
IN-3204-01	Park + Ride Anlage Bahnhof NR						-662.000,00	-463.082,90	
IN-3204-03	Parkplatz Datterichplatz						-58.000,00	-1.560,31	
IN-3204-04	Parkplätze kleiner Maßnahmen						-100.000,00		
IN-3301-02	Naturparkmaßnahmen, Sitzgarnituren u.a.						-50.700,00	-27.594,97	
IN-3301-03	Grünanlagen						-37.000,00	-4.317,91	
IN-3301-04	Spielgeräte und Bänke für Spielplätze	-195.000,00	-50.000,00		-50.000,00		-1.391.500,00	-413.003,07	
IN-3301-05	Bänke und Tische für Grünanlagen						-10.000,00	-3.412,22	
IN-3302-01	Renaturierung Beerbach						-382.000,00	-99.766,00	
IN-3302-02	öff. Gewässer, Löschteich Frankenhausen	-30.000,00					-190.000,00	-78.833,51	
IN-3303-01	Umweltschutz, kleinere Maßnahmen						-5.000,00		
IN-3303-02	Biotopmaßnahmen						-30.000,00		
IN-3303-03	Umwelschutz, kleinere Maßnahmen			-25.000,00	-25.000,00		-125.000,00		
IN-3400-01	bewegliches Vermögen Bauhhofverwaltung						-15.300,00	-6.584,26	
IN-3400-02	bewegliches Vermögen, Bauhof	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-133.500,00	-82.588,32	
IN-3400-04	Erwerb von Pkw`s; Bauhof	-60.000,00					-235.000,00	-99.676,63	
IN-3400-05	Erwerb von Fahrzeugen, Bauhof	-71.000,00	-180.000,00		-180.000,00		-1.761.800,00	-526.424,16	
IN-3400-06	Erwerb von Traktoren, Bauhof	-60.000,00					-466.200,00	-208.993,91	
IN-3400-07	Erwerb von selbstf. Maschinen, Bauhof		-85.000,00		-85.000,00		-1.035.000,00	-390.273,87	
IN-3400-08	Erwerb von Anhängern, Bauhof			-25.000,00	-25.000,00		-99.000,00	-6.118,70	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.330.000,00	-1.085.541,77	
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen	-500.000,00	-790.000,00	690.000,00	-100.000,00		-3.095.000,00	-530.560,50	
IN-3710-03	Kanalsanierung, EKVO	-300.000,00	-400.000,00		-400.000,00		-6.540.000,00	-1.948.557,52	
IN-3710-05	Abwasserentsorgung, Austausch Ludwigsstraße						-700.000,00		
IN-3710-48	Kanalbau Stiftstraße	-25.000,00	-480.000,00	405.000,00	-75.000,00	-430.000,00	-530.000,00	-25.000,00	
IN-3710-54	Kanalbau Georgenstraße	-110.000,00		-130.000,00	-130.000,00		-240.000,00	-110.000,00	
IN-3720-01	Abwasserentsorgung, Regenüberlaufbecken						-100.000,00	-19.680,37	
IN-3720-02	Abwasser, Regeneinläufe		-30.000,00		-30.000,00		-465.000,00	-192.520,74	
IN-3800-01	Erwerb von Grundstücken, Wasserversorgung	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-105.000,00	-33.177,64	
IN-3800-02	Bewegliches Vermögen, Wasserversorgung	-26.500,00	-30.000,00	10.000,00	-20.000,00		-316.500,00	-162.402,53	
IN-3800-03	Erwerb von Fahrzeugen, Wasserversorgung		-80.000,00	-5.000,00	-85.000,00		-650.000,00	-146.823,03	
IN-3800-04	Erwerb von Fahrzeugen -Anhänger			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00		
IN-3810-01	Brunnen Waschenbach -Ersatz-	-30.000,00					-835.000,00	-311.641,62	
IN-3810-03	Wasserversorgung, Quellen	-10.000,00	-60.000,00		-60.000,00		-130.000,00	-10.000,00	
IN-3810-04	Brunnen Nd.-Beerbach 1	-125.000,00					-175.000,00	-129.973,80	
IN-3810-05	Wassergewinnung allgemein - Trinkwassersubstitution						-200.000,00		
IN-3810-50	Einrichtung neuer Brunnen	-300.000,00	-200.000,00	200.000,00			-2.710.000,00	-633.996,98	
IN-3810-51	Brunnen Frankenhausen 1	-25.000,00					-95.000,00	-28.278,60	
IN-3810-52	Brunnen Frankenhausen 2							-2.842,10	
IN-3810-55	Brunnen Sportplatz						-50.000,00	-8.148,50	
IN-3810-56	Brunnen "Alter Graben", Aufbereitung	-20.000,00	-40.000,00	20.000,00	-20.000,00		-125.000,00	-23.191,30	
IN-3810-70	Quellen, allgemein	-50.000,00	-50.000,00	-30.000,00	-80.000,00		-258.000,00	-50.000,00	
IN-3810-75	Quellen Nieder-Beerbach	-200.000,00					-200.000,00	-200.000,00	
IN-3810-79	Quellen "Griesbach"	-30.000,00					-90.000,00	-30.000,00	
IN-3820-01	Hochbehälter, Ausrüstung; + Kirchberg II			-81.500,00	-81.500,00		-7.181.500,00	-2.908.995,48	
IN-3820-02	Hochbehälter, allgemein	-70.000,00					-181.500,00	-83.611,89	
IN-3820-03	Hochbehälter Waschenbach		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00		
IN-3820-04	Hochbehälter Himmelsberg	-30.000,00					-230.000,00	-30.000,00	
IN-3820-05	Hochbehälter Kirchberg 1, -alt-	-100.000,00		-60.000,00	-60.000,00		-160.000,00	-100.000,00	

Investitionen
Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IN-3820-07	Wasserversorgung Hochbehälter Frankenhausen III						-350.000,00		
IN-3820-23	Wasserversorgung Pufferbehälter Anschluss FH						-550.000,00		
IN-3830-01	Wasserversorgung, Pumpstationen, Steuerung u.a.						-420.000,00	-21.342,27	
IN-3830-10	Pumpstation Bieberwoog	-50.000,00		-60.000,00	-60.000,00	-400.000,00	-620.000,00	-72.245,50	
IN-3835-01	Druckerhöhungsanlagen						-70.000,00	-32.236,20	
IN-3835-02	Druckerhöhungsanlage Tannenstraße						-230.000,00	-49.569,91	
IN-3835-03	Wasserversorgung, DEA, "Eiserne Hand"			-75.000,00	-75.000,00		-175.000,00		
IN-3840-01	Fernwirkanlage						-575.000,00	-293.118,67	
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.385.000,00	-999.604,19	
IN-3850-02	Wasserleitung Ludwigstraße		-300.000,00	300.000,00		-50.000,00	-1.570.000,00		
IN-3850-03	Wasserversorgung, Rohrnetz; Schieberkreuze			-40.000,00	-40.000,00		-230.000,00	-9.004,17	
IN-3850-04	Wasserversorgung, Sanierung Rohrnetz B 449						-195.000,00	-269.775,89	
IN-3850-06	Rohrnetz, kleinere Maßnahmen		-30.000,00	-90.000,00	-120.000,00		-210.000,00	-37.952,80	
IN-3850-07	Neubau Ringschluss Ludwigstr./Fürthweg						-150.000,00	-161.113,16	
IN-3850-10	Wasserleitung, Sanierung Bergstraße			-20.000,00	-20.000,00	-100.000,00	-720.000,00		
IN-3850-11	Wasserleitung, Sanierung "An Pfafenberg"						-600.000,00		
IN-3850-12	Wasser, Sanierung Obergasse						-1.090.000,00	-639.939,76	
IN-3850-13	Wasserversorgung, San. Leitung u. Tiefzonenschacht						-200.000,00		
IN-3850-21	Ringschluss Frankenhausen						-1.200.000,00		
IN-3850-48	Wasserleitung Stiftstraße	-25.000,00	-340.000,00	265.000,00	-75.000,00	-290.000,00	-390.000,00	-25.000,00	
IN-3850-54	Wasserleitung Georgenstraße	-70.000,00		-70.000,00	-70.000,00		-140.000,00	-70.000,00	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-10.858.000,00	-7.720.500,00	-1.738.300,00	-9.458.800,00	-6.070.000,00	-154.247.800,00	-55.558.021,77	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-10.858.000,00	-7.720.500,00	-1.738.300,00	-9.458.800,00	-6.070.000,00	-154.247.800,00	-55.559.644,61	
	Gesamtsumme Auszahlungen	**-10.858.000,00**	**-7.720.500,00**	**-1.738.300,00**	**-9.458.800,00**	**-6.070.000,00**	**-137.413.300,00**	**-47.317.413,22**	
	Gesamtsumme Einzahlungen						**494.600,00**	**905.040,00**	
	Gesamtsumme	**-10.858.000,00**	**-7.720.500,00**	**-1.738.300,00**	**-9.458.800,00**	**-6.070.000,00**	**-136.918.700,00**	**-46.412.373,22**	

Verpflichtungsermächtigungen
Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3105-37 Ausbau Kinderbetreuung	-500.000,00			
VE-3202-25 Brücke Ober-Ramstädter-Str.	-1.420.000,00			
VE-3202-35 Straßenbau, Modaurandweg	-200.000,00			
VE-3202-42 Brücke "An der Papiermühle"	-2.200.000,00			
VE-3202-48 Straßenbau, Stiftstraße	-480.000,00			
VE-3710-48 Kanal Stiftstraße	-430.000,00			
VE-3830-10 Pumpstation Bieberwog	-400.000,00			
VE-3850-02 Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße	-50.000,00			
VE-3850-10 Wasserversorgung Sanierung Bergstraße	-100.000,00			
VE-3850-48 Wasserleitung Stiftstraße	-290.000,00			

Produktbereich
Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-820.150,00	-820.150,00	6.800,00	-813.350,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-77.000,00	-77.000,00	-45.000,00	-122.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-52.500,00	-52.500,00	17.500,00	-35.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-72.200,00	-72.100,00	-56.200,00	-128.300,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.450,00	-11.450,00		-11.450,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.033.300,00**	**-1.033.200,00**	**-76.900,00**	**-1.110.100,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.270.450,00	1.285.650,00	60.100,00	1.345.750,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-158.600,00	206.350,00	3.550,00	209.900,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.107.400,00	2.037.500,00	341.150,00	2.378.650,00
14	66	Abschreibungen	677.600,00	742.400,00	36.600,00	779.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00	2.000,00		2.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.000,00	11.000,00		11.000,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.200,00	34.200,00	-6.500,00	27.700,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.944.050,00**	**4.319.100,00**	**434.900,00**	**4.754.000,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.910.750,00**	**3.285.900,00**	**358.000,00**	**3.643.900,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.910.750,00**	**3.285.900,00**	**358.000,00**	**3.643.900,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.910.750,00**	**3.285.900,00**	**358.000,00**	**3.643.900,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-790.750,00	-790.750,00		-790.750,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	449.750,00	449.750,00	500,00	450.250,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-341.000,00**	**-341.000,00**	**500,00**	**-340.500,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.569.750,00**	**2.944.900,00**	**358.500,00**	**3.303.400,00**

Produktbereich
Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.732.200,00	217.300,00	10.000,00	227.300,00		5.843.700,00	1.732.200,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						10.432.500,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**1.732.200,00**	**217.300,00**	**10.000,00**	**227.300,00**		**16.276.200,00**	**1.732.200,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-115.000,00	-50.000,00	-373.600,00	-423.600,00		-9.937.800,00	-125.690,97	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-6.611.000,00	-2.765.000,00	-2.403.100,00	-5.168.100,00	-500.000,00 (-500.000,00)	-69.289.300,00	-9.884.923,42	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-34.500,00	-14.500,00	-100.100,00	-114.600,00		-2.222.900,00	-80.096,39	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-100.000,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-600,00	-600,00	-200,00	-800,00		-24.950,00	-672,33	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-6.761.100,00**	**-2.830.100,00**	**-2.877.000,00**	**-5.707.100,00**	**-500.000,00** **(-500.000,00)**	**-81.474.950,00**	**-10.091.383,11**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-5.028.900,00**	**-2.612.800,00**	**-2.867.000,00**	**-5.479.800,00**	**-500.000,00** **(-500.000,00)**	**-65.198.750,00**	**-8.359.183,11**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste							-1.622,84	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2							-1.622,84	
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung	-1.032.000,00	-1.480.000,00		-1.480.000,00		-4.297.000,00	-1.233.330,07	
IN-3101-04	Sportplatz NR, Bau Skateranlage/Bolzplatz						-10.000,00	-13.110,06	
IN-3101-20	Sportplatz Nieder-Beerbach							-13.260,64	
IN-3103-02	Förderung Infrastruktur DSL Frankenh./Mordach	-14.500,00	-14.500,00	-52.000,00	-66.500,00		-624.500,00	-381.864,00	
IN-3103-03	Bauverwaltung, bewegl. Vermögen						-6.000,00	-8.309,17	
IN-3105-03	Rathaus NR, Sanierung und, Gebäudeausstattung	-245.000,00	-85.000,00	-150.000,00	-235.000,00		-1.439.000,00	-304.939,58	
IN-3105-04	bewegliches Vermögen, Rathaus			-10.000,00	-10.000,00		-270.500,00	-83.648,54	
IN-3105-05	Fwh Nd-R, Ersatzstromversorgung, PV Anlage	-125.000,00		-100.000,00	-100.000,00		-1.487.500,00	-219.177,05	
IN-3105-07	Baumaßnahmen Kita Stiftstraße	-5.000,00		-21.000,00	-21.000,00		-423.000,00	-173.057,02	
IN-3105-08	Baumaßnahmen Kiga Schatzkiste (alt: Steinbruch)						-1.976.000,00	-2.299.149,82	
IN-3105-09	Kindergarten Nd.-Beerbach			-1.100,00	-1.100,00		-262.400,00	-114.914,82	
IN-3105-10	Erweiterung JuSefö						-201.500,00	-46.778,29	
IN-3105-11	bewegliches Vermögen, BGZ NR			-103.100,00	-103.100,00		-733.000,00	-35.348,04	
IN-3105-13	Boschelgrillhütte						-49.500,00	-29.754,87	
IN-3105-16	Erweiterung Friedhof Traisa						-489.000,00	-215.973,60	
IN-3105-17	Ausbau Friedhof Traisa			-6.000,00	-6.000,00		-6.000,00		
IN-3105-22	bewegliches Vermögen Gebäudemanagement						-74.300,00	-15.744,48	
IN-3105-23	Kiga Schatzkiste; Spielgeräte, Aussengelände	-60.000,00		-19.000,00	-19.000,00		-413.900,00	-121.428,43	
IN-3105-25	Eberstädter Str. 10-12, Sanierung, alt: PVanlage						-650.000,00	-80.785,76	
IN-3105-26	Urnenwand, Friedhof Nieder-Ramstadt			-1.500,00	-1.500,00		-280.500,00	-150.314,11	
IN-3105-27	Urnenwand Friedhof Frankenhausen			-1.500,00	-1.500,00		-64.500,00	-36.266,97	
IN-3105-28	Urnenwand Friedhof Nd. Beerbach			-37.100,00	-37.100,00		-96.100,00	-4.874,24	
IN-3105-29	Gebäude Bauhof	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00		-7.140.000,00	-2.472.428,70	
IN-3105-31	ehem. Rathaus Traisa, Sanierung						-450.000,00		
IN-3105-33	Friedhof Waschenbach, Baumaßnahmen			-1.500,00	-1.500,00		-4.500,00	-11.889,41	
IN-3105-34	Fwhaus Traisa, Ausstattung						-402.000,00	-31.495,76	
IN-3105-35	Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	-5.114.000,00	-1.200.000,00	-1.500.000,00	-2.700.000,00		-14.434.000,00	-6.438.770,15	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"						-17.686.000,00	-8.484.441,81	
IN-3105-37	Ausbau Kinderbetreuung			-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-8.550.000,00	-2.923,00	
IN-3105-38	Bau Naturkita Frankenhausen						-150.000,00	-135.193,26	
IN-3105-39	Naturkita Nd.-Beerbach	-10.000,00					-410.000,00	-185.651,02	
IN-3105-40	Naturkita Trautheim	-45.000,00					-445.000,00	-186.487,66	
IN-3105-41	Gaststätte Bürgerzentrum			-37.000,00	-37.000,00		-37.000,00		
IN-3105-52	bewegliches Vermögen Gemeindezentrum						-500,00	-262,78	
IN-3105-55	Fwhaus Waschenbach						-155.000,00	-18.529,16	
IN-3105-56	Feuerwehrhaus Frankenhausen						-830.000,00	-1.032.912,46	
IN-3105-61	Areal Waldeck						-5.439.300,00	-3.969.058,77	
IN-3105-96	Verkauf von unbebauten Grundstücken						494.600,00	905.040,00	
IN-3105-97	Erschließung von Grundstücken	-50.000,00	-50.000,00	-250.000,00	-300.000,00		-2.759.500,00	-762.186,87	
IN-3105-98	Erwerb von unbebauten Grundstücken						-28.000,00	-15.457,80	
IN-3106-01	bewegliches Vermögen, Schwimmbad	-10.000,00					-59.300,00	-60.790,11	
IN-3106-02	Techn. Anlagen Schwimmbad / Baumaßnahmen			-36.000,00	-36.000,00		-3.138.500,00	-640.060,20	
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse							-9.789,58	
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse							-6.978,92	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-6.760.500,00	-2.829.500,00	-2.876.800,00	-5.706.300,00	-500.000,00	-81.450.000,00	-33.907.833,78	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-6.760.500,00	-2.829.500,00	-2.876.800,00	-5.706.300,00	-500.000,00	-81.450.000,00	-33.909.456,62	

Verpflichtungsermächtigungen
Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3105-37 Ausbau Kinderbetreuung	-500.000,00			

Produkt	3101 Sportstätten
Produktbereich	Sportförderung
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Bock
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung

Unterhaltung, Sanierung und Bau von Sportanlagen

Leistungen

- Mähen von Gras
- Befestigen und abziehen von Tennisflächen
- Austauschen und verbessern von Oberflächen

Auftragsgrundlage

- Nutzungsverträge mit Sportvereinen
- Beschlüsse gemeindlicher Organe

Zielgruppen

- Bürger/-innen, Gäste der Gemeinde Mühltal und des Umlandes
- Sporttragende Vereine
- Vereinigungen und Institutionen als potentielle Veranstalter
- Sportler/innen
- Schulen

Ziele

- Förderung des Sports
- Aufstellung eines Sportstättenentwicklungsplans

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3101 Sportstätten

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3101	Sportstätten

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-400,00	-400,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			**-400,00**	**-400,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.500,00	123.600,00	16.700,00	140.300,00
14	66	Abschreibungen	1.100,00	1.100,00		1.100,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	700,00	250,00	950,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**127.300,00**	**125.400,00**	**16.950,00**	**142.350,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**127.300,00**	**125.400,00**	**16.550,00**	**141.950,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**127.300,00**	**125.400,00**	**16.550,00**	**141.950,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**127.300,00**	**125.400,00**	**16.550,00**	**141.950,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	141.000,00	141.000,00		141.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**141.000,00**	**141.000,00**		**141.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**268.300,00**	**266.400,00**	**16.550,00**	**282.950,00**

Produkt
3101 Sportstätten

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3101	Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	370.100,00	158.600,00		158.600,00		1.116.400,00	370.100,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**370.100,00**	**158.600,00**		**158.600,00**		**1.116.400,00**	**370.100,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							-201,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.032.000,00	-1.480.000,00		-1.480.000,00		-4.307.000,00	-1.170.664,53	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-33.200,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-1.032.000,00**	**-1.480.000,00**		**-1.480.000,00**		**-4.340.200,00**	**-1.170.865,53**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-661.900,00**	**-1.321.400,00**		**-1.321.400,00**		**-3.223.800,00**	**-800.765,53**	

Investitionen
Produkt 3101 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung	-1.032.000,00	-1.480.000,00		-1.480.000,00		-4.297.000,00	-1.233.330,07	
IN-3101-04	Sportplatz NR, Bau Skateranlage/Bolzplatz						-10.000,00	-13.110,06	
IN-3101-20	Sportplatz Nieder-Beerbach							-13.260,64	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-1.032.000,00	-1.480.000,00		-1.480.000,00		-4.340.200,00	-1.265.976,95	

Investitionen
Produkt 3101 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.032.000,00	-1.480.000,00		-1.480.000,00		-4.340.200,00	-1.265.976,95	

Produkt	3102 Städtebauliche Planung
Produktbereich	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Frau Amann
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Sicherung einer nachhaltigen Entwicklung, Lenkung und Ordnung der gemeindlichen Raumstrukturen unter Beachtung der mit rechtlicher Wirkung ausgestatteten Bauleitpläne und der kommunalen Investitions- und Infrastrukturpolitik.

Leistungen

- Aufstellung, Fortschreibung und Änderung des Flächennutzungsplans.
- Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen sowie Abgrenzungs-, Außenbereichs- und Einbeziehungssatzungen, Veränderungssperren
  - ⇒ Erarbeitung der Planungsgrundlagen mit dem Planungsbüro.
  - ⇒ Koordination und Steuerung des gesamten Verfahrens sowie gemeinsam mit dem Planungsbüro die Zusammenstellung und Auswertung des Abwägungsmaterials und Erarbeitung von Entscheidungsempfehlungen für die politischen Gremien.
  - ⇒ Aushandlung und Abschluss von städtebaulichen Verträgen nach § 12 Baugesetzbuch.
  - ⇒ Steuerung und Begleitung von städtebaulichen Fachplanungen.
  - ⇒ Koordination und Verhandlungen mit Vorhabenträgern und Firmen zur Entwicklung von Wohnbauflächen und Gewerbestandorten.
  - ⇒ Erarbeitung von fachlichen Stellungnahmen bei Widersprüchen und Verwaltungsstreitigkeiten im Bereich der Bauleitplanung.
- Prüfung und Erarbeitung von Stellungnahmen zum Regionalplan, Landesentwicklungsplan, Landschaftsrahmenplan und zu Bauleitplanungen der benachbarten Gemeinden.
- Dorfentwicklungsprogramm/Regionalentwicklungsprogramm
  - ⇒ Koordination und Steuerung des gesamten Verfahrens

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch, Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Hess. Bauordnung, Hess. Straßengesetz, Bundesfernstraßengesetz, Ausführungsrichtlinien, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Richtlinien und Empfehlungen für die Anlagen von Straßen , Satzungen nach Hess. Bauordnung, Beschlüsse der politischen Gremien
  Förderrichtlinien des Bundes, des Landes und der Landesentwicklungsbank

Zielgruppen

- Einwohner/innen
- Grundstückseigentümer/innen, Investoren
- Behörden, benachbarte Gemeinden und sonstige Planungsträger bzw. deren Beauftragte
- Gewerbetreibende
- Verkehrsteilnehmer/innen, Bewohner, Haus- und Grundstücksbesitzer

Ziele

- Entwicklung der Gemeinde als attraktiver Wohn- und Gewerbestandort.
- Herstellung einer bedarfsorientierten, verträglichen und leistungsfähigen Infrastruktur zur Sicherung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung.
- Nachhaltige und zeitnahe Schaffung von Baurecht um eine geordnete städtebauliche Entwicklung zu sichern.

Kennzahlen

	2022
Siedlungsfläche gem. Kreisstatistik	417 ha
darunter Wohnbaufläche	228 ha

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3102 Städtebauliche Planung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3102	Städtebauliche Planung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-35.000,00	-35.000,00		-35.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-35.000,00**	**-35.000,00**		**-35.000,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.500,00	1.600,00		1.600,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.400,00	97.400,00	-37.400,00	60.000,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00	2.000,00		2.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**100.900,00**	**101.000,00**	**-37.400,00**	**63.600,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**65.900,00**	**66.000,00**	**-37.400,00**	**28.600,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**65.900,00**	**66.000,00**	**-37.400,00**	**28.600,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**65.900,00**	**66.000,00**	**-37.400,00**	**28.600,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**65.900,00**	**66.000,00**	**-37.400,00**	**28.600,00**

Produkt
3102 Städtebauliche Planung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3102	Städtebauliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						741.000,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**741.000,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						-4.300,00		
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-4.300,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**736.700,00**		

Produkt	3103 Bauverwaltung
Produktbereich	Bauen u. Wohnen
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Kutschera
Mitwirkung	Mitarbeiter/innen der Bauverwaltung
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Planungen in sämtlichen Bereichen der Gemeindeentwicklung, einschließlich Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter

Leistungen

- Vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung
- Stellungnahmen zu Vorhaben Dritter einschließlich Planungs- und Gestaltungsberatung.
- Festsetzung und Erhebung von Erschliessungsbeiträgen.
- Eigene Hochbauplanung
- Prüfung und Ausübung des Vorkaufsrechts.

Auftragsgrundlage

- BauGB
- HBO
- KAG
- örtliche Satzungen
- Gemeindebeschlüsse

Zielgruppen

- Bürger und Neubürger für Mühltal

Ziele

- Positive Entwicklung der Gemeinde
- gesunde Wohnverhältnisse

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3103 Bauverwaltung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3103	Bauverwaltung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.000,00**	**-2.000,00**		**-2.000,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	270.750,00	273.500,00	51.800,00	325.300,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.600,00	18.800,00	200,00	19.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.850,00	11.850,00	-250,00	11.600,00
14	66	Abschreibungen	21.800,00	20.000,00		20.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.000,00	11.000,00		11.000,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**334.000,00**	**335.150,00**	**51.750,00**	**386.900,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**332.000,00**	**333.150,00**	**51.750,00**	**384.900,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**332.000,00**	**333.150,00**	**51.750,00**	**384.900,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**332.000,00**	**333.150,00**	**51.750,00**	**384.900,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**				
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**332.000,00**	**333.150,00**	**51.750,00**	**384.900,00**

Produkt
3103 Bauverwaltung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3103	Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						48.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**48.000,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-150.000,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-14.500,00	-14.500,00	-52.000,00	-66.500,00		-580.500,00	-28.904,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-100.000,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-14.500,00**	**-14.500,00**	**-52.000,00**	**-66.500,00**		**-730.500,00**	**-28.904,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.500,00**	**-14.500,00**	**-52.000,00**	**-66.500,00**		**-682.500,00**	**-28.904,00**	

Investitionen
Produkt 3103 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3103-02	Förderung Infrastruktur DSL Frankenh./Mordach	-14.500,00	-14.500,00	-52.000,00	-66.500,00		-624.500,00	-381.864,00	
IN-3103-03	Bauverwaltung, bewegl. Vermögen						-6.000,00	-8.309,17	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-14.500,00	-14.500,00	-52.000,00	-66.500,00		-730.500,00	-390.173,17	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-14.500,00	-14.500,00	-52.000,00	-66.500,00		-730.500,00	-390.173,17	

Produkt	3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Rettig
Mitwirkung	Frau Oehler, Herr Birgül, Hausmeister
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Verwaltung, Betreuung, Vermietung und Verpachtung von bebautem und unbebautem Grundbesitz der Gemeinde Mühltal mit Ausnahme der Straßengrundstücke, der Grünflächen, des Freibades Traisa sowie der Sportplätze

Leistungen

- Objektverwaltung für
  - die 4 gemeindeeigene vermietete Mietshäuser + einzelne Wohnungen
  - die Verwaltungsgebäude
  - die 5 Bürgerhäuser
  - die Bauten der 5 Friedhöfe
  - die Kindergartenbauten der gemeindeeigenen Kindergärten in Nieder-Ramstadt, Trautheim u. Traisa sowie des ev. Kindergartens Nieder-Beerbach
  - die 5 Feuerwehrhäuser
  - das Gebäude der Jugend- und Seniorenförderung
  - das Gebäude Darmstädter Straße 30 in Traisa
  - die Bauten auf der alten Kläranlage Nieder-Beerbach
  - die gemeindeeigenen Grillhütten in Nieder-Ramstadt, Traisa und Nieder-Beerbach
- Abwicklung Versicherungschäden und Schadenersatzforderungen an o.g. Gebäuden
- Bewirtschaftung (Material, Energie, Wasser, Abwasser…) der o.a. Liegenschaften
- Gebäudereinigung der o.a. Liegenschaften mit Ausnahme der Mietshäuser und des Kindergartens Nieder-Beerbach
- Vermietung der Wohnungen in den gemeindeeigenen Mietshäuser
- Verpachtung der gemeindeeigenen Gaststätten
- Vergabe der Bürgerhäusern bzw. von Sälen in den Bürgerhäusern
- Abschluss von Nutzungsvereinbarungen
- Koordinierung der unterschiedlichen Nutzer der Bürgerhäuser
- Übergabe der Bürgerhäuser bzw. der Säle in den Bürgerhäusern an die Nutzer
- Verkauf von gemeindeeigenen Grundstücken und Gebäuden
- Ankauf von Grundstücken und Gebäuden für gemeindliche Zwecke
- Verwaltung und Verpachtung unbebauter gemeindlicher Flächen

- Verwaltung von Erbbaugrundstücken
- Bauunterhaltung der o.a. Liegenschaften
- Erstellen von Neu- Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen
- Erbringung Boten- und Dienstgänge, Schließdienste
- Hausmeisterdienste

Auftragsgrundlage

Geschäftsverteilungsplan
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Beschlüsse der Gemeindevertretung/des Gemeindevorstands

Zielgruppen

Nutzer gemeindlicher Gebäude, Grundstücke und Einrichtungen

Ziele

- Die zum Dienstbetrieb der gesamten Gemeindeverwaltung Mühltal erforderlichen Gebäude und Grundstücke in ordnungsgemäßen Zustand zur Verfügung zu stellen.
- Das Marktgeschehen auf dem Immobilienmarkt wird durch Bereitstellung und Verwaltung eines kommunalen bzw. öffentlich geförderten Wohnraumangebotes sozial abgefedert.
- Einrichtungen für den Gemeinbedarf und für Dienstleistungen erhalten, verbessern neu schaffen
- Sicherung kommunaler Vermögenswerte
- Senkung des Energieverbrauches und des Aufwandes für die Unterhaltung

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-815.450,00	-815.450,00	7.100,00	-808.350,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-17.500,00	-17.500,00	17.500,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-67.400,00	-67.300,00	-55.800,00	-123.100,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.450,00	-11.450,00		-11.450,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-911.800,00**	**-911.700,00**	**-31.200,00**	**-942.900,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	845.300,00	856.050,00	-16.150,00	839.900,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-187.700,00	176.900,00	1.600,00	178.500,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.587.050,00	1.559.050,00	325.550,00	1.884.600,00
14	66	Abschreibungen	624.400,00	691.600,00	35.100,00	726.700,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.500,00	33.500,00	-6.750,00	26.750,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.902.550,00**	**3.317.100,00**	**339.350,00**	**3.656.450,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.990.750,00**	**2.405.400,00**	**308.150,00**	**2.713.550,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.990.750,00**	**2.405.400,00**	**308.150,00**	**2.713.550,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.990.750,00**	**2.405.400,00**	**308.150,00**	**2.713.550,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-790.750,00	-790.750,00		-790.750,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	288.750,00	288.750,00	500,00	289.250,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-502.000,00**	**-502.000,00**	**500,00**	**-501.500,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.488.750,00**	**1.903.400,00**	**308.650,00**	**2.212.050,00**

Produkt
3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.352.100,00	58.700,00		58.700,00		4.655.300,00	1.352.100,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						9.691.500,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**1.352.100,00**	**58.700,00**		**58.700,00**		**14.346.800,00**	**1.352.100,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-115.000,00	-50.000,00	-337.600,00	-387.600,00		-9.221.300,00	-125.489,97	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-5.579.000,00	-1.285.000,00	-2.403.100,00	-3.688.100,00	-500.000,00 (-500.000,00)	-62.570.300,00	-8.714.258,89	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000,00		-48.100,00	-48.100,00		-1.364.900,00	-41.192,39	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-600,00	-600,00	-200,00	-800,00		-20.650,00	-672,33	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-5.704.600,00**	**-1.335.600,00**	**-2.789.000,00**	**-4.124.600,00**	**-500.000,00** **(-500.000,00)**	**-73.177.150,00**	**-8.881.613,58**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-4.352.500,00**	**-1.276.900,00**	**-2.789.000,00**	**-4.065.900,00**	**-500.000,00** **(-500.000,00)**	**-58.830.350,00**	**-7.529.513,58**	

Investitionen
Produkt 3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga							-1.622,84	

Investitionen
Produkt 3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
	Schatzkiste								
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2							-1.622,84	
IN-3105-03	Rathaus NR, Sanierung und, Gebäudeausstattung	-245.000,00	-85.000,00	-150.000,00	-235.000,00		-1.439.000,00	-304.939,58	
IN-3105-04	bewegliches Vermögen, Rathaus			-10.000,00	-10.000,00		-270.500,00	-83.648,54	
IN-3105-05	Fwh Nd-R, Ersatzstromversorgung , PV Anlage	-125.000,00		-100.000,00	-100.000,00		-1.487.500,00	-219.177,05	
IN-3105-07	Baumaßnahmen Kita Stiftstraße	-5.000,00		-21.000,00	-21.000,00		-423.000,00	-173.057,02	
IN-3105-08	Baumaßnahmen Kiga Schatzkiste (alt: Steinbruch)						-1.976.000,00	-2.299.149,82	
IN-3105-09	Kindergarten Nd.-Beerbach			-1.100,00	-1.100,00		-262.400,00	-114.914,82	
IN-3105-10	Erweiterung JuSeFö						-201.500,00	-46.778,29	
IN-3105-11	bewegliches Vermögen, BGZ NR			-103.100,00	-103.100,00		-733.000,00	-35.348,04	
IN-3105-13	Boschelgrillhütte						-49.500,00	-29.754,87	
IN-3105-16	Erweiterung Friedhof Traisa						-489.000,00	-215.973,60	
IN-3105-17	Ausbau Friedhof Traisa			-6.000,00	-6.000,00		-6.000,00		
IN-3105-22	bewegliches Vermögen Gebäudemanagement						-74.300,00	-15.744,48	
IN-3105-23	Kiga Schatzkiste; Spielgeräte, Aussengelände	-60.000,00		-19.000,00	-19.000,00		-413.900,00	-121.428,43	
IN-3105-25	Eberstädter Str. 10-12, Sanierung, alt: PVanlage						-650.000,00	-80.785,76	
IN-3105-26	Urnenwand, Friedhof Nieder-Ramstadt			-1.500,00	-1.500,00		-280.500,00	-150.314,11	
IN-3105-27	Urnenwand Friedhof Frankenhausen			-1.500,00	-1.500,00		-64.500,00	-36.266,97	
IN-3105-28	Urnenwand Friedhof Nd. Beerbach			-37.100,00	-37.100,00		-96.100,00	-4.874,24	
IN-3105-29	Gebäude Bauhof	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00		-7.140.000,00	-2.472.428,70	
IN-3105-31	ehem. Rathaus Traisa, Sanierung						-450.000,00		
IN-3105-33	Friedhof Waschenbach, Baumaßnahmen			-1.500,00	-1.500,00		-4.500,00	-11.889,41	
IN-3105-34	Fwhaus Traisa, Ausstattung						-402.000,00	-31.495,76	
IN-3105-35	Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	-5.114.000,00	-1.200.000,00	-1.500.000,00	-2.700.000,00		-14.434.000,00	-6.438.770,15	
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"						-17.686.000,00	-8.484.441,81	
IN-3105-37	Ausbau Kinderbetreuung			-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-8.550.000,00	-2.923,00	
IN-3105-38	Bau Naturkita Frankenhausen						-150.000,00	-135.193,26	
IN-3105-39	Naturkita Nd.-Beerbach	-10.000,00					-410.000,00	-185.651,02	
IN-3105-40	Naturkita Trautheim	-45.000,00					-445.000,00	-186.487,66	
IN-3105-41	Gaststätte Bürgerzentrum			-37.000,00	-37.000,00		-37.000,00		

Investitionen
Produkt 3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3105-52	bewegliches Vermögen Gemeindezentrum						-500,00	-262,78	
IN-3105-55	Fwhaus Waschenbach						-155.000,00	-18.529,16	
IN-3105-56	Feuerwehrhaus Frankenhausen						-830.000,00	-1.032.912,46	
IN-3105-61	Areal Waldeck						-5.439.300,00	-3.969.058,77	
IN-3105-96	Verkauf von unbebauten Grundstücken						494.600,00	905.040,00	
IN-3105-97	Erschließung von Grundstücken	-50.000,00	-50.000,00	-250.000,00	-300.000,00		-2.759.500,00	-762.186,87	
IN-3105-98	Erwerb von unbebauten Grundstücken						-28.000,00	-15.457,80	
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse							-9.789,58	
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse							-6.978,92	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-5.704.000,00	-1.335.000,00	-2.788.800,00	-4.123.800,00	-500.000,00	-73.156.500,00	-31.550.833,35	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-5.704.000,00	-1.335.000,00	-2.788.800,00	-4.123.800,00	-500.000,00	-73.156.500,00	-31.552.456,19	

Verpflichtungsermächtigungen
Produkt 3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3105-37 Ausbau Kinderbetreuung	-500.000,00			

Produkt	3106 Freibad
Produktbereich	Sportförderung
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Birgül
Mitwirkung	Personal Freibad, Finanzverwaltung für Abrechnung Eintritt
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung

Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung des Freibades der Gemeinde Mühltal in dem Ortsteil Traisa für die Freizeitgestaltung sowie auch die Gesundheits- Sportförderung.

Das Freibad mit separatem Kinderbecken verfügt über ein Sonnensegel, eine Tischtennisplatte, einen Spielplatz, mehrere Sonnenliegen sowie einen Schwimmbadkiosk.

Leistungen

- Reinigungsarbeiten im Außenbereich. Dazu gehören die Wiese, alle Becken, Durchgangs-becken, Beckenumgänge und Fußwege.
- Entnahme von Wasserproben und deren Untersuchung.
- Einstellung und Dosierung der Chlorgasanlage.
- Kontrolle der Anlage.
- Reinigung und Desinfektion der Anlage.
- Wasseraufsicht durch geschultes Fachpersonal.
- Wasseraufbereitung. Die Wasseraufbereitung umfasst die Filterspülung, das Auffüllen des Filtermaterials, die Reinigung des Beckensaugers und andere diverse Kleinarbeiten.
- Verkauf der Eintrittskarten.
- Personalplanung und -einteilung.
- Abrechnung nach Saisonschluss.
- Aktualisierung der Gebührenordnung.
- Erarbeitung eines Pachtvertrages für den Schwimmbadkiosk und die Abwicklung der vertraglichen Vereinbarungen.

Auftragsgrundlage

- Die Wasseraufbereitung nach DIN 19643
- Gefahrengutverordnung Freibad
- BGB (Bürgerliches Gesetzbuch)
- Vorgeschriebene Lehrgänge für Rettungsschwimmer und die Ausbildung am Defibrillator
- Gebührensatzung und Badeordnung für das Freischwimmbad der Kommune
- Beschlüsse der Gemeindevertretung und des -vorstandes
- Dienstanweisung für die Mitarbeiter des kommunalen Freibades
- Dienstanweisung über die Führung
- Sicherung und Verwahrung der Gebührenkassen

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger, private Organisationen (Vereine, Verbände, private Unternehmen usw.), externe Ämter und Behörden, politische Entscheidungsträger und Gremien der Kommune.

Allgemeine Ziele

Durch die Bereitstellung des Freibades wird eine Freizeit-, Sport- und Gesundheitsförderung der Bevölkerung in den Sommermonaten unterstützt.

Operationale Ziele

- Verbesserung des Kostendeckungsgrades
- Erhöhung der Attraktivität des Freibades
- Steigerung der Besucherzahlen

Kennzahlen

Als erste Kennzahlen werden die

a) Besucherzahlen
b) Zuschussbedarf je Badegast

ermittelt.

	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025 (5 Jahre)
Besuchszahlen	16.859	42.915	36.667	40.163	42.729	35.867
						0
	2021	2022	2023	2024	2025	
Erträge 3) (netto)	-55.318,16	-96.870,30	-85.378,21	-90.371,80	-103.060,42	-86.199,78
Aufwendungen 3) (netto)	299.417,86	366.677,94	402.479,83	429.137,85	422.388,50	384.020,40
Zuschussbedarf	244.099,70	269.807,64	317.101,62	338.766,05	319.328,08	297.820,62
Zuschussbedarf je Gast	14,48	6,29	8,65	8,43	7,47	9,06
Hinweise						
3) Die Zahlen 2024 u. 2025 sind noch vorläufig						
2021 Coronabetrieb						

Produkt:
3106 Freibad

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3106	Freibad

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.700,00	-4.700,00	-300,00	-5.000,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-75.000,00	-75.000,00	-45.000,00	-120.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.800,00	-4.800,00		-4.800,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-84.500,00**	**-84.500,00**	**-45.300,00**	**-129.800,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	152.900,00	154.500,00	24.450,00	178.950,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.500,00	10.650,00	1.750,00	12.400,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.600,00	245.600,00	36.550,00	282.150,00
14	66	Abschreibungen	30.300,00	29.700,00	1.500,00	31.200,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**479.300,00**	**440.450,00**	**64.250,00**	**504.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**394.800,00**	**355.950,00**	**18.950,00**	**374.900,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**394.800,00**	**355.950,00**	**18.950,00**	**374.900,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**394.800,00**	**355.950,00**	**18.950,00**	**374.900,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00		20.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**20.000,00**	**20.000,00**		**20.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**414.800,00**	**375.950,00**	**18.950,00**	**394.900,00**

Produkt
3106 Freibad

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.1	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt	3106	Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000,00		10.000,00	10.000,00		24.000,00	10.000,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**10.000,00**		**10.000,00**	**10.000,00**		**24.000,00**	**10.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-36.000,00	-36.000,00		-716.500,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-2.262.000,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000,00					-244.300,00	-10.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-10.000,00**		**-36.000,00**	**-36.000,00**		**-3.222.800,00**	**-10.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-26.000,00**	**-26.000,00**		**-3.198.800,00**		

Investitionen
Produkt 3106 Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3106-01	bewegliches Vermögen, Schwimmbad	-10.000,00					-59.300,00	-60.790,11	
IN-3106-02	Techn. Anlagen Schwimmbad / Baumaßnahmen			-36.000,00	-36.000,00		-3.138.500,00	-640.060,20	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-10.000,00		-36.000,00	-36.000,00		-3.222.800,00	-700.850,31	

Investitionen
Produkt 3106 Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-10.000,00		-36.000,00	-36.000,00		-3.222.800,00	-700.850,31	

Produktbereich
Fachgebiet 3.2 Infrastruktur

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-55.800,00	-55.800,00		-55.800,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.169.450,00	-5.169.450,00	142.000,00	-5.027.450,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-145.900,00	-145.900,00	5.000,00	-140.900,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-70.000,00	-70.000,00		-70.000,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-80.000,00			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-403.300,00	-387.800,00	-17.900,00	-405.700,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.924.450,00**	**-5.828.950,00**	**129.100,00**	**-5.699.850,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.294.900,00	2.319.050,00	119.150,00	2.438.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	157.400,00	159.300,00	5.300,00	164.600,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.609.000,00	3.232.000,00	753.250,00	3.985.250,00
14	66	Abschreibungen	1.670.300,00	1.613.500,00	52.800,00	1.666.300,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	1.500,00		1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.152.800,00	1.152.800,00	-98.500,00	1.054.300,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.300,00	49.300,00	550,00	49.850,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**8.935.200,00**	**8.527.450,00**	**832.550,00**	**9.360.000,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.010.750,00**	**2.698.500,00**	**961.650,00**	**3.660.150,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	169.100,00	158.300,00	-2.000,00	156.300,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**169.100,00**	**158.300,00**	**-2.000,00**	**156.300,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**3.179.850,00**	**2.856.800,00**	**959.650,00**	**3.816.450,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.100,00	-4.100,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.100,00	4.100,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.179.850,00**	**2.856.800,00**	**959.650,00**	**3.816.450,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.761.400,00	-1.761.400,00	40.400,00	-1.721.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.700.450,00	1.700.450,00	4.000,00	1.704.450,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-60.950,00**	**-60.950,00**	**44.400,00**	**-16.550,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.118.900,00**	**2.795.850,00**	**1.004.050,00**	**3.799.900,00**

Produktbereich
Fachgebiet 3.2 Infrastruktur

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	446.000,00	543.000,00	-75.000,00	468.000,00		9.169.300,00	589.231,21	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						407.700,00	9,24	
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**446.000,00**	**543.000,00**	**-75.000,00**	**468.000,00**		**9.577.000,00**	**589.240,45**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-575.000,00	-275.000,00	-15.000,00	-290.000,00		-4.014.500,00	-837.452,47	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.075.000,00	-4.186.000,00	1.223.500,00	-2.962.500,00	-5.570.000,00 (-5.570.000,00)	-61.774.400,00	-3.762.279,18	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-222.500,00	-380.000,00	-45.000,00	-425.000,00		-4.720.800,00	-805.295,41	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen							-2.499,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-312.200,00	-322.900,00	2.950,00	-319.950,00		-5.405.550,00	-645.338,90	
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	**-4.184.700,00**	**-5.163.900,00**	**1.166.450,00**	**-3.997.450,00**	**-5.570.000,00 (-5.570.000,00)**	**-75.915.250,00**	**-6.050.365,96**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	**-3.738.700,00**	**-4.620.900,00**	**1.091.450,00**	**-3.529.450,00**	**-5.570.000,00 (-5.570.000,00)**	**-66.338.250,00**	**-5.461.125,51**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 3.2 Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung							-10.078,27	
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"							-21.704,73	
IN-3202-01	Straßenbeleuchtung	-5.000,00	-5.000,00	-15.000,00	-20.000,00		-736.000,00	-308.205,63	
IN-3202-05	Grunderwerb Frankensteiner Weg						-19.000,00		
IN-3202-18	Brücke, Steg Brunnengässchen						-270.000,00	-1.224,51	
IN-3202-20	Brücke, Ludwig Bauer Straße						-450.000,00	-14.056,45	
IN-3202-22	Brückensanierungen						-100.000,00		
IN-3202-24	Brücke, Kilianstraße						-2.085.000,00	-1.513.222,89	
IN-3202-25	Brücke, Ober-Ramtädter Str./ U. Schachenmühlenweg	-200.000,00		-200.000,00	-200.000,00	-1.420.000,00	-2.280.000,00	-200.000,00	
IN-3202-29	Straßenbau Ludwigstraße						-600.000,00		
IN-3202-33	Bike und Ride Anlagen						-98.000,00		
IN-3202-35	Straßenbau, kleinere Maßnahmen	-400.000,00	-406.000,00		-406.000,00	-200.000,00	-3.690.000,00	-520.664,76	
IN-3202-37	Ausbau Alte Dieburger Straße / Alte Darmstädter						-280.000,00		
IN-3202-40	Brücke Dornwegshöhstraße						-330.000,00		
IN-3202-41	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd						-50.000,00		
IN-3202-42	Brücke An der Papiermühle	-80.000,00	-350.000,00	-70.000,00	-420.000,00	-2.200.000,00	-2.780.000,00	-80.000,00	
IN-3202-43	Brücke Waschenbacher Straße		-40.000,00	40.000,00			-90.000,00		
IN-3202-45	Straßenbau Eberstädter Straße	-85.000,00		-30.000,00	-30.000,00		-200.000,00	-90.169,81	
IN-3202-46	Straßenbau Pulvermühlenweg						-315.000,00		
IN-3202-47	Straßenbau Kilianstraße		-60.000,00	60.000,00			-560.000,00		
IN-3202-48	Straßenbau Stiftstraße	-50.000,00	-580.000,00	430.000,00	-150.000,00	-480.000,00	-680.000,00	-50.000,00	
IN-3202-50	Straßenbau Bernhardstraße						-220.000,00		
IN-3202-51	Straßenbau In der Geberstadt		-10.000,00		-10.000,00		-35.000,00		
IN-3202-54	Straßenbau Georgenstraße	-190.000,00		-230.000,00	-230.000,00		-420.000,00	-195.166,06	
IN-3202-55	Straßenbau, Radweg an der B 449	-300.000,00					-300.000,00	-300.000,00	
IN-3202-97	Feldwege, Grunderwerb/Verkauf							-12.999,53	
IN-3202-98	Grunderwerb Straßen und Wege	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-258.000,00	-68.422,42	
IN-3204-01	Park + Ride Anlage Bahnhof NR						-662.000,00	-463.082,90	
IN-3204-03	Parkplatz Datterichplatz						-58.000,00	-1.560,31	
IN-3204-04	Parkplätze kleiner Maßnahmen						-100.000,00		
IN-3400-01	bewegliches Vermögen Bauhhofverwaltung						-15.300,00	-6.584,26	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 3.2 Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3400-02	bewegliches Vermögen, Bauhof	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-133.500,00	-82.588,32	
IN-3400-04	Erwerb von Pkw`s; Bauhof	-60.000,00					-235.000,00	-99.676,63	
IN-3400-05	Erwerb von Fahrzeugen, Bauhof	-71.000,00	-180.000,00		-180.000,00		-1.761.800,00	-526.424,16	
IN-3400-06	Erwerb von Traktoren, Bauhof	-60.000,00					-466.200,00	-208.993,91	
IN-3400-07	Erwerb von selbstf. Maschinen, Bauhof		-85.000,00		-85.000,00		-1.035.000,00	-390.273,87	
IN-3400-08	Erwerb von Anhängern, Bauhof			-25.000,00	-25.000,00		-99.000,00	-6.118,70	
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.330.000,00	-1.075.752,19	
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen	-500.000,00	-790.000,00	690.000,00	-100.000,00		-3.095.000,00	-530.560,50	
IN-3710-03	Kanalsanierung, EKVO	-300.000,00	-400.000,00		-400.000,00		-6.540.000,00	-1.948.557,52	
IN-3710-05	Abwasserentsorgung, Austausch Ludwigsstraße						-700.000,00		
IN-3710-48	Kanalbau Stiftstraße	-25.000,00	-480.000,00	405.000,00	-75.000,00	-430.000,00	-530.000,00	-25.000,00	
IN-3710-54	Kanalbau Georgenstraße	-110.000,00		-130.000,00	-130.000,00		-240.000,00	-110.000,00	
IN-3720-01	Abwasserentsorgung, Regenüberlaufbecken						-100.000,00	-19.680,37	
IN-3720-02	Abwasser, Regeneinläufe		-30.000,00		-30.000,00		-465.000,00	-192.520,74	
IN-3800-01	Erwerb von Grundstücken, Wasserversorgung	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-105.000,00	-33.177,64	
IN-3800-02	Bewegliches Vermögen, Wasserversorgung	-26.500,00	-30.000,00	10.000,00	-20.000,00		-316.500,00	-162.402,53	
IN-3800-03	Erwerb von Fahrzeugen, Wasserversorgung		-80.000,00	-5.000,00	-85.000,00		-650.000,00	-146.823,03	
IN-3800-04	Erwerb von Fahrzeugen -Anhänger			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00		
IN-3810-01	Brunnen Waschenbach -Ersatz-	-30.000,00					-835.000,00	-311.641,62	
IN-3810-03	Wasserversorgung, Quellen	-10.000,00	-60.000,00		-60.000,00		-130.000,00	-10.000,00	
IN-3810-04	Brunnen Nd.-Beerbach 1	-125.000,00					-175.000,00	-129.973,80	
IN-3810-05	Wassergewinnung allgemein - Trinkwassersubstitution						-200.000,00		
IN-3810-50	Einrichtung neuer Brunnen	-300.000,00	-200.000,00	200.000,00			-2.710.000,00	-633.996,98	
IN-3810-51	Brunnen Frankenhausen 1	-25.000,00					-95.000,00	-28.278,60	
IN-3810-52	Brunnen Frankenhausen 2							-2.842,10	
IN-3810-55	Brunnen Sportplatz						-50.000,00	-8.148,50	
IN-3810-56	Brunnen "Alter Graben", Aufbereitung	-20.000,00	-40.000,00	20.000,00	-20.000,00		-125.000,00	-23.191,30	
IN-3810-70	Quellen, allgemein	-50.000,00	-50.000,00	-30.000,00	-80.000,00		-258.000,00	-50.000,00	
IN-3810-75	Quellen Nieder-Beerbach	-200.000,00					-200.000,00	-200.000,00	
IN-3810-79	Quellen "Griesbach"	-30.000,00					-90.000,00	-30.000,00	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 3.2 Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3820-01	Hochbehälter, Ausrüstung; + Kirchberg II			-81.500,00	-81.500,00		-7.181.500,00	-2.908.995,48	
IN-3820-02	Hochbehälter, allgemein	-70.000,00					-181.500,00	-83.611,89	
IN-3820-03	Hochbehälter Waschenbach		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00		
IN-3820-04	Hochbehälter Himmelsberg	-30.000,00					-230.000,00	-30.000,00	
IN-3820-05	Hochbehälter Kirchberg 1, -alt-	-100.000,00		-60.000,00	-60.000,00		-160.000,00	-100.000,00	
IN-3820-07	Wasserversorgung Hochbehälter Frankenhausen III						-350.000,00		
IN-3820-23	Wasserversorgung Pufferbehälter Anschluss FH						-550.000,00		
IN-3830-01	Wasserversorgung, Pumpstationen, Steuerung u.a.						-420.000,00	-21.342,27	
IN-3830-10	Pumpstation Bieberwoog	-50.000,00		-60.000,00	-60.000,00	-400.000,00	-620.000,00	-72.245,50	
IN-3835-01	Druckerhöhungsanlagen						-70.000,00	-32.236,20	
IN-3835-02	Druckerhöhungsanlage Tannenstraße						-230.000,00	-49.569,91	
IN-3835-03	Wasserversorgung, DEA, "Eiserne Hand"			-75.000,00	-75.000,00		-175.000,00		
IN-3840-01	Fernwirkanlage						-575.000,00	-293.118,67	
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.385.000,00	-992.625,27	
IN-3850-02	Wasserleitung Ludwigstraße		-300.000,00	300.000,00		-50.000,00	-1.570.000,00		
IN-3850-03	Wasserversorgung, Rohrnetz; Schieberkreuze			-40.000,00	-40.000,00		-230.000,00	-9.004,17	
IN-3850-04	Wasserversorgung, Sanierung Rohrnetz B 449						-195.000,00	-269.775,89	
IN-3850-06	Rohrnetz, kleinere Maßnahmen		-30.000,00	-90.000,00	-120.000,00		-210.000,00	-37.952,80	
IN-3850-07	Neubau Ringschluss Ludwigstr./Fürthweg						-150.000,00	-161.113,16	
IN-3850-10	Wasserleitung, Sanierung Bergstraße			-20.000,00	-20.000,00	-100.000,00	-720.000,00		
IN-3850-11	Wasserleitung, Sanierung "An Pfafenberg"						-600.000,00		
IN-3850-12	Wasser, Sanierung Obergasse						-1.090.000,00	-639.939,76	
IN-3850-13	Wasserversorgung, San. Leitung u. Tiefzonenschacht						-200.000,00		
IN-3850-21	Ringschluss Frankenhausen						-1.200.000,00		
IN-3850-48	Wasserleitung Stiftstraße	-25.000,00	-340.000,00	265.000,00	-75.000,00	-290.000,00	-390.000,00	-25.000,00	
IN-3850-54	Wasserleitung Georgenstraße	-70.000,00		-70.000,00	-70.000,00		-140.000,00	-70.000,00	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-3.872.500,00	-4.841.000,00	1.163.500,00	-3.677.500,00	-5.570.000,00	-70.509.700,00	-20.968.029,73	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-3.872.500,00	-4.841.000,00	1.163.500,00	-3.677.500,00	-5.570.000,00	-70.509.700,00	-20.968.029,73	

Verpflichtungsermächtigungen
Fachgebiet 3.2 Infrastruktur

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3202-25 Brücke Ober-Ramstädter-Str.	-1.420.000,00			
VE-3202-35 Straßenbau, Modaurandweg	-200.000,00			
VE-3202-42 Brücke "An der Papiermühle"	-2.200.000,00			
VE-3202-48 Straßenbau, Stiftstraße	-480.000,00			
VE-3710-48 Kanal Stiftstraße	-430.000,00			
VE-3830-10 Pumpstation Bieberwog	-400.000,00			
VE-3850-02 Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße	-50.000,00			
VE-3850-10 Wasserversorgung Sanierung Bergstraße	-100.000,00			
VE-3850-48 Wasserleitung Stiftstraße	-290.000,00			

Produkt	3201 Abfallwirtschaft
Produktbereich	Ver- und Entsorgung
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Frau Kunz
Mitwirkung	Bauhof und ZAW
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit, Maßnahmen zur ordnungsgemäßen Beseitigung von Abfall und Trennung von Wertstoffen.

Leistungen

- Beratung der Bürgerinnen und Bürger zu Fragen der Abfallvermeidung sowie Abfall- und Wertstofftrennung und -entsorgung, Ausgabe der gelben Säcke
- Zusammenarbeit mit dem ZAW (Gestaltung des Abfallkalenders, Terminabsprachen, etc.)
- Zusammenarbeit mit dem Landkreis bei der Einsammlung von Sonderabfallkleinmengen, Beratung und Information zur Beseitigung von Problemstoffen.
- Öffentlichkeitsarbeit, z.B. in Form jährlicher Müllsammelaktionen, Pressearbeit, Ausstellungen.
- Mitarbeit in kreisweiter Arbeitsgruppe mit der Zielsetzung die Kampagne "Saubere Landschaft" mit Inhalten zu füllen (kreisweite Müllsammelaktion, Plakatausstellung, Ideen-Wettbewerb, Aktion Umweltpaten, etc.)
- Einsammlung und Entsorgung von wild abgelagerten Abfällen (Ahndung über das Ordnungsamt)
- Annahme von Baustellenabfällen / Wertstoffen im Rahmen der BASK-Vereinbarung mit dem ZAW
- Betreuung der Wertstoffcontainer im Gemeindegebiet
- Ausgabe sowie Ausfuhr/Abholung von Restmüll-, Bio- und Papiertonnen; Weiterleitung der geprüften Meldebögen an den ZAW.
- Abholung abgeschmückter Weihnachtsbäume
- Rechnungsstellung: Verwaltungspauschale (ZAW), DSD-Abfallberatungspauschale (ZAW), Kostenerstattung "Wilder Müll" (ZAW), BASK-Containerpauschale (ZAW), DSD-Pauschale "Containerstellplatzgebühren" (Landkreis)

Auftragsgrundlage

- Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes (KRW-/AbfG)
- Hessischen Ausführungsgesetzes zum Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (HAKA)

- Verpackungs-VO
- Satzung des ZAW
- BASK-Vereinbarung
- Beschlüsse der Verbandsversammlung des ZAW
- Vereinbarung des Landkreises Da-Di mit DSD
- Beschluss des Kreisaussschusses und des ZAW-Vorstands zur Gewährung eines Nebenentgelts für die DSD-Abfallberatung

Zielgruppen

Einwohner, Gewerbe, Verwaltung

Ziele

- Abfallvermeidung, Förderung der Kreislaufwirtschaft zur Schonung der natürlichen Ressourcen und Sicherung der umweltverträglichen Beseitigung von Abfällen
- Förderung und Sicherung der aktiven Teilnahmen der Bevölkerung / des Gewerbes an dem System der Getrenntsammlung und Abfallvermeidung
- Förderung des umweltgerechten Verhaltens
- Abwehr von Gesundheitsgefahren
- Schutz des Orts- und Landschaftsbildes

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3201 Abfallwirtschaft

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3201	Abfallwirtschaft

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-39.000,00	-39.000,00		-39.000,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.300,00	-6.300,00		-6.300,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-132.000,00	-132.000,00	10.000,00	-122.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-177.300,00**	**-177.300,00**	**10.000,00**	**-167.300,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.600,00	35.050,00	9.800,00	44.850,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.400,00	2.450,00	650,00	3.100,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.550,00	43.550,00	3.200,00	46.750,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	1.500,00		1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**82.050,00**	**82.550,00**	**13.650,00**	**96.200,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-95.250,00**	**-94.750,00**	**23.650,00**	**-71.100,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-95.250,00**	**-94.750,00**	**23.650,00**	**-71.100,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-95.250,00**	**-94.750,00**	**23.650,00**	**-71.100,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	71.000,00	71.000,00		71.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**71.000,00**	**71.000,00**		**71.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-24.250,00**	**-23.750,00**	**23.650,00**	**-100,00**

Produkt
3201 Abfallwirtschaft

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3201	Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-175.000,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-175.000,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-175.000,00**		

Investitionen
Produkt 3201 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3999-99	Summe Summe FB 3						-175.000,00	-1.704,04	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-175.000,00	-1.704,04	

Produkt	3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze
Produktbereich	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Kutschera
Mitwirkung	Herr Ganz
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Planung, Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen
Kontrolle von Verkehrsbauwerken und Durchführung von baulichen Maßnahmen zur Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes von Straßen, Wegen und Plätzen.

Leistungen

- Planung, Ausschreibung, Vergabe, Überwachung und Abrechnung der Neubau- und Instandhaltungs-, Umgestaltungs-, und Sanierungsmaßnahmen an Straßen, Wege, Plätze, Rad- und Feldwegen.
- Auftragsabwicklung über Fremdfirmen oder Eigenbetrieb.
- Projektsteuerung
- Kontrollgänge
- Annahme von Meldungen über Missstände
- Ermittlung vor Ort über die zu veranlassenden Maßnahmen.
- Festsetzung und Erhebung von Erschließungsbeiträgen.
- Koordination und Kontrolle von Straßenaufbrüchen für:
    - Telekommunikationsleitungen
    - Wasser- und Stromleitungen
    - Kanal – und Gasleitungen
- Aufstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung.

Auftragsgrundlage

- Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO),
- Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (HSOG)
- Hessisches Wassergesetz (HWG)
- Hessische Gemeindeverordnung (HGO)
- DIN-Vorschriften
- Erschließungsbeitragssatzung
- Baugesetzbuch
- Vergabeordnung für Bauleistungen
- Honorarrechnung für Architekten und Ingenieure

Ziele

- Kostenoptimierter Neubau, Instandhaltung und Werterhaltung von öffentlichem Eigentum
- Gewährleistung einer sicheren Benutzung des öffentlichen Straßenraumes
- Vermeidung von Gefahren durch die Beseitigung von baulichen Mängeln
- Aufrechterhaltung und Erhöhung der Sicherheit des Verkehres
- Ableitung von Oberflächenwasser

Zielgruppen

- Benutzer/innen öffentlicher Straßen, Wege und Plätze
- Verkehrsteilnehmer/innen
- Grundstückseigentümer/innen

Kennzahlen

Die Länge des befestigten Straßennetzes (ohne Feldwege) beträgt 70 Kilometer.

	2021	2022	2023	2024	2025	Schnitt 2021-2025 (5 Jahre)
Jahresergebnis[1)] Gemeindestraßen (3202-001/010), Straßenbeleuchtung (3202-011), Ampelanlagen (3202-012) und Brücken (3202-014)	802.073,71	919.856,06	1.236.182,42	1.320.392,39	1.244.298,18	1.104.560,55
Aufwand pro Kilometer Straße	11.458,20	13.140,80	17.659,75	18.862,75	17.775,69	10.859,64
Hinweise:						
1) 2025 vorläufig inkl. Ansatz Aufwendungen für Abschreibungen und Erträge aus Auflösung SOPO						

Folgende Kennzahlen wurden ermittelt.

- 321.670 m² befestigte Straßen/Plätze innerorts - davon 92.662 m² Baulast bei Dritten
- 203.169 m² befestigte Straßen außer Orts - davon 141.047 m² Baulast bei Dritten
- 557.440 m² befestigte Feld- und Wirtschaftswege - davon 67.077 m² Baulast bei Dritten

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

--

Produkt:
3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-100,00		-100,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.000,00	-4.000,00	-5.000,00	-9.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-259.000,00	-244.900,00	-200,00	-245.100,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-273.100,00**	**-259.000,00**	**-5.200,00**	**-264.200,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	133.500,00	135.100,00	18.400,00	153.500,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.300,00	9.500,00	1.300,00	10.800,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.043.100,00	953.100,00	124.900,00	1.078.000,00
14	66	Abschreibungen	456.500,00	434.000,00	1.000,00	435.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	50,00		50,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.642.450,00**	**1.531.750,00**	**145.600,00**	**1.677.350,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.369.350,00**	**1.272.750,00**	**140.400,00**	**1.413.150,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.369.350,00**	**1.272.750,00**	**140.400,00**	**1.413.150,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.100,00	-4.100,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.100,00	4.100,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.369.350,00**	**1.272.750,00**	**140.400,00**	**1.413.150,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	297.000,00	297.000,00	-5.000,00	292.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**297.000,00**	**297.000,00**	**-5.000,00**	**292.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.666.350,00**	**1.569.750,00**	**135.400,00**	**1.705.150,00**

Produkt
3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	186.000,00	208.000,00		208.000,00		6.165.000,00	186.000,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						222.700,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**186.000,00**	**208.000,00**		**208.000,00**		**6.387.700,00**	**186.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-310.000,00	-10.000,00	-15.000,00	-25.000,00		-1.044.500,00	-313.622,26	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.005.000,00	-1.446.000,00		-1.446.000,00	-4.300.000,00 (-4.300.000,00)	-26.503.400,00	-1.092.209,82	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen							-2.499,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen							-2.499,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	**-1.315.000,00**	**-1.456.000,00**	**-15.000,00**	**-1.471.000,00**	**-4.300.000,00 (-4.300.000,00)**	**-27.547.900,00**	**-1.408.331,08**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	**-1.129.000,00**	**-1.248.000,00**	**-15.000,00**	**-1.263.000,00**	**-4.300.000,00 (-4.300.000,00)**	**-21.160.200,00**	**-1.222.331,08**	

Investitionen
Produkt 3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"							-21.704,73	

Investitionen
Produkt 3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3202-01	Straßenbeleuchtung	-5.000,00	-5.000,00	-15.000,00	-20.000,00		-736.000,00	-308.205,63	
IN-3202-05	Grunderwerb Frankensteiner Weg						-19.000,00		
IN-3202-18	Brücke, Steg Brunnengässchen						-270.000,00	-1.224,51	
IN-3202-20	Brücke, Ludwig Bauer Straße						-450.000,00	-14.056,45	
IN-3202-22	Brückensanierungen						-100.000,00		
IN-3202-24	Brücke, Kilianstraße						-2.085.000,00	-1.513.222,89	
IN-3202-25	Brücke, Ober-Ramtädter Str./ U. Schachenmühlenweg	-200.000,00		-200.000,00	-200.000,00	-1.420.000,00	-2.280.000,00	-200.000,00	
IN-3202-29	Straßenbau Ludwigstraße						-600.000,00		
IN-3202-33	Bike und Ride Anlagen						-98.000,00		
IN-3202-35	Straßenbau, kleinere Maßnahmen	-400.000,00	-406.000,00		-406.000,00	-200.000,00	-3.690.000,00	-520.664,76	
IN-3202-37	Ausbau Alte Dieburger Straße / Alte Darmstädter						-280.000,00		
IN-3202-40	Brücke Dornwegshöhstraße						-330.000,00		
IN-3202-41	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd						-50.000,00		
IN-3202-42	Brücke An der Papiermühle	-80.000,00	-350.000,00	-70.000,00	-420.000,00	-2.200.000,00	-2.780.000,00	-80.000,00	
IN-3202-43	Brücke Waschenbacher Straße		-40.000,00	40.000,00			-90.000,00		
IN-3202-45	Straßenbau Eberstädter Straße	-85.000,00		-30.000,00	-30.000,00		-200.000,00	-90.169,81	
IN-3202-46	Straßenbau Pulvermühlenweg						-315.000,00		
IN-3202-47	Straßenbau Kilianstraße		-60.000,00	60.000,00			-560.000,00		
IN-3202-48	Straßenbau Stiftstraße	-50.000,00	-580.000,00	430.000,00	-150.000,00	-480.000,00	-680.000,00	-50.000,00	
IN-3202-50	Straßenbau Bernhardstraße						-220.000,00		
IN-3202-51	Straßenbau In der Geberstadt		-10.000,00		-10.000,00		-35.000,00		
IN-3202-54	Straßenbau Georgenstraße	-190.000,00		-230.000,00	-230.000,00		-420.000,00	-195.166,06	
IN-3202-55	Straßenbau, Radweg an der B 449	-300.000,00					-300.000,00	-300.000,00	
IN-3202-97	Feldwege, Grunderwerb/Verkauf							-12.999,53	
IN-3202-98	Grunderwerb Straßen und Wege	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-258.000,00	-68.422,42	
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen							-8.945,72	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-1.315.000,00	-1.456.000,00	-15.000,00	-1.471.000,00	-4.300.000,00	-27.547.900,00	-7.645.287,55	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.315.000,00	-1.456.000,00	-15.000,00	-1.471.000,00	-4.300.000,00	-27.547.900,00	-7.645.287,55	

Verpflichtungsermächtigungen
Produkt 3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3202-25 Brücke Ober-Ramstädter-Str.	-1.420.000,00			

Verpflichtungsermächtigungen
Produkt 3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3202-35 Straßenbau, Modaurandweg	-200.000,00			
VE-3202-42 Brücke "An der Papiermühle"	-2.200.000,00			
VE-3202-48 Straßenbau, Stiftstraße	-480.000,00			

Produkt	3203 Straßenreinigung
Produktbereich	Verkehrsflächen u. anlagen, ÖPNV
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Kutschera
Mitwirkung	Mitarbeiter Bauhof
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Reinigung der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze

Leistungen

- Kehren der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze
- Leerung der Abfallbehälter
- Reinigung der Container-Standorte
- Winterdienst: Räumen und Streuen der Straßen, Wege und Plätze

Auftragsgrundlage

- Hessisches Straßengesetz
- Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Mühltal

Zielgruppen

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Bevölkerung

Ziele

- Die Verkehrssicherheit wird durch Erhalt eines ordnungsgemäßen sauberen Zustandes der öffentlichen Straßen und Wege und Plätze gwährleistet.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3203 Straßenreinigung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3203	Straßenreinigung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500,00	-500,00		-500,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-500,00**	**-500,00**		**-500,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.000,00	36.000,00	7.500,00	43.500,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**36.000,00**	**36.000,00**	**7.500,00**	**43.500,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**35.500,00**	**35.500,00**	**7.500,00**	**43.000,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**35.500,00**	**35.500,00**	**7.500,00**	**43.000,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**35.500,00**	**35.500,00**	**7.500,00**	**43.000,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	270.000,00	270.000,00		270.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**270.000,00**	**270.000,00**		**270.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**305.500,00**	**305.500,00**	**7.500,00**	**313.000,00**

Produkt
3203 Straßenreinigung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3203	Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								

Produkt	3204 Parkeinrichtungen (Parkplätze)
Produktbereich	Verkehrsflächen u. anlagen, ÖPNV
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Kutschera
Mitwirkung	Herr Ganz
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen

Leistungen

- Neubau-, Umgestaltungs-, Instandhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen an Stellplatzanlagen und Parkeinrichtungen.
- Grundlagenermittlung, Planung, Vorbereitung der Vergabe und Mitwirkung bei der Vergabe von Aufträgen
- Überwachung der Bauausführung
- Abrechnung

Auftragsgrundlage

- Hessisches Straßengesetz
- einschlägige Rechtsprechung
- Richtlinien und Regelwerke
- politische Entscheidungen
- Bauleitplanung

Zielgruppen

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Bevölkerung

Ziele

Die Gemeinde Mühltal stellt ihren Bürgerinnen und Bürgern sowie Besuchern der Gemeinde in ausreichender Zahl und an geeigneten Stellen im Gemeindegebiet Parkmöglichkeiten für Kraftfahrzeuge und Fahrräder zur Verfügung.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3204 Parkeinrichtungen (Parkplätze)

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3204	Parkeinrichtungen (Parkplätze)

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.000,00	-6.000,00		-6.000,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.000,00**	**-6.000,00**		**-6.000,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,00	1.300,00	-100,00	1.200,00
14	66	Abschreibungen	30.200,00	30.200,00		30.200,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	100,00	150,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**31.550,00**	**31.550,00**		**31.550,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**25.550,00**	**25.550,00**		**25.550,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**25.550,00**	**25.550,00**		**25.550,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**25.550,00**	**25.550,00**		**25.550,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000,00	9.000,00	10.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.000,00**	**1.000,00**	**9.000,00**	**10.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**26.550,00**	**26.550,00**	**9.000,00**	**35.550,00**

Produkt
3204 Parkeinrichtungen (Parkplätze)

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3204	Parkeinrichtungen (Parkplätze)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						69.300,00	0,03	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						185.000,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**254.300,00**	**0,03**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-100.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-1.020.000,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-1.120.000,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						**-865.700,00**	**0,03**	

Investitionen
Produkt 3204 Parkeinrichtungen (Parkplätze)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3204-01	Park + Ride Anlage Bahnhof NR						-662.000,00	-463.082,90	
IN-3204-03	Parkplatz Datterichplatz						-58.000,00	-1.560,31	
IN-3204-04	Parkplätze kleiner Maßnahmen						-100.000,00		
IN-3999-99	Summe Summe FB 3						-1.120.000,00	-521.320,12	

Investitionen
Produkt 3204 Parkeinrichtungen (Parkplätze)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-1.120.000,00	-521.320,12	

Produkt	3400 Technische Dienste (Bauhof)
Produktbereich	Technische Dienste/Bauverwaltung
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Schimko
Mitwirkung	Mitarbeiter Bauhof
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Der Bauhof führt verschiedene Arbeiten in den Bereichen Unterhaltung und Pflege der gemeindeeigenen Anlagen aus, für die er die personelle Kapazität und die entsprechenden Gerätschaften vorhält/bereitstellt.

Leistungen

- Unterhaltung der kommunalen Grünanlagen inkl. Spiel- und Sportplätze und Grillhütten
- Kontrolle Spielplätze und Kontrolle Straßen
- Unterhaltung der Straßen und Feldwege inkl. Beschilderung (Wege + Plätze)
- Straßenreinigung und Winterdienst
- Reinigung Containerstellplätze
- Betreuung BASK (Wertstoffhof)
- Mülltonnenausgabe und- tausch (ZAW)
- Unterhaltung kommunaler Gebäude gemäß Auftrag Liegenschaftsverwaltung
- Transport Fundgegenstände
- Entsorgung wilder Müll
- Pflege und Unterhaltung Friedhöfe
- Durchführung Bestattungsarbeiten
- Wartung Ruhebänke
- Vor- und Nacharbeiten Veranstaltungen (z.B. Kerb, Wahlen und Vereinsveranstaltungen)
- Betreuung Abwasseranlagen

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Gemeindegremien
- Beauftragung durch Fachbereiche

Zielgruppen

- Bevölkerung

Ziele

- Bauliche Erhaltung von Straßen, Anlagen, Grundstücken, Gebäuden und sonstigem Vermögen der Gemeinde Mühltal.
- Schaffung eines sauberen, ordentlichen Erscheinungsbildes sowie Beitrag zu Sicherheit und Ordnung innerhalb der Gemeinde.
- Ein umfassender, leistungsfähiger und einsatzbereiter gemeindlicher Bauhof steht bereit und wird genutzt.

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
3400 Technische Dienste (Bauhof)

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3400	Technische Dienste (Bauhof)

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-40.000,00	-40.000,00		-40.000,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-19.300,00	-19.300,00		-19.300,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-59.300,00**	**-59.300,00**		**-59.300,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.551.800,00	1.567.900,00	103.200,00	1.671.100,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	106.200,00	107.400,00	4.100,00	111.500,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	377.950,00	362.950,00	-37.300,00	325.650,00
14	66	Abschreibungen	134.700,00	113.100,00	18.700,00	131.800,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.750,00	3.750,00		3.750,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.350,00	6.350,00		6.350,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.180.750,00**	**2.161.450,00**	**88.700,00**	**2.250.150,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.121.450,00**	**2.102.150,00**	**88.700,00**	**2.190.850,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.121.450,00**	**2.102.150,00**	**88.700,00**	**2.190.850,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.121.450,00**	**2.102.150,00**	**88.700,00**	**2.190.850,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.761.400,00	-1.761.400,00	40.400,00	-1.721.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	28.100,00	28.100,00		28.100,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.733.300,00**	**-1.733.300,00**	**40.400,00**	**-1.692.900,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**388.150,00**	**368.850,00**	**129.100,00**	**497.950,00**

Produkt
3400 Technische Dienste (Bauhof)

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3400	Technische Dienste (Bauhof)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-196.000,00	-270.000,00	-25.000,00	-295.000,00		-3.748.300,00	-661.042,20	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-196.000,00**	**-270.000,00**	**-25.000,00**	**-295.000,00**		**-3.748.300,00**	**-661.042,20**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-196.000,00**	**-270.000,00**	**-25.000,00**	**-295.000,00**		**-3.748.300,00**	**-661.042,20**	

Investitionen
Produkt 3400 Technische Dienste (Bauhof)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3400-01	bewegliches Vermögen Bauhhofverwaltung						-15.300,00	-6.584,26	
IN-3400-02	bewegliches Vermögen, Bauhof	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-133.500,00	-82.588,32	
IN-3400-04	Erwerb von Pkw`s; Bauhof	-60.000,00					-235.000,00	-99.676,63	

Investitionen
Produkt 3400 Technische Dienste (Bauhof)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3400-05	Erwerb von Fahrzeugen, Bauhof	-71.000,00	-180.000,00		-180.000,00		-1.761.800,00	-526.424,16	
IN-3400-06	Erwerb von Traktoren, Bauhof	-60.000,00					-466.200,00	-208.993,91	
IN-3400-07	Erwerb von selbstf. Maschinen, Bauhof		-85.000,00		-85.000,00		-1.035.000,00	-390.273,87	
IN-3400-08	Erwerb von Anhängern, Bauhof			-25.000,00	-25.000,00		-99.000,00	-6.118,70	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-196.000,00	-270.000,00	-25.000,00	-295.000,00		-3.748.300,00	-1.323.037,47	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-196.000,00	-270.000,00	-25.000,00	-295.000,00		-3.748.300,00	-1.323.037,47	

Produkt	3700 Abwasser
Produktbereich	Infrastruktur
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Ganz
Mitwirkung	Mitarbeiter/innen Infrastruktur, Steuerverwaltung
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Planung und Ausschreibung sowie Neubau, Betrieb, Unterhaltung und Änderung von Abwasserentsorgungseinrichtungen. Erfassung und Abrechnung der Kanalnutzungsgebühren.

Leistungen

- Herstellung von Kanalhausanschlüssen
- Prüfung und Freigabe von Anschlussanträgen
- Unterhaltung von
  - Kanalhauptleitungen
  - Regenrückhaltebecken und Schachtbauwerken
  - Stauraumkanälen
- Planauskünfte
- Planung, Ausschreibung u. Bauleitung von Entwässerungsmaßnahmen und -einrichtungen
- Kanalschadenberatung vor Ort
- Kontrolle der Indirekt Einleiter aufgrund der Entwässerungssatzung
- Überwachung und Abrechnung der Fäkalschlammbeseitigung
- Abrechnung und Rechnungsprüfung von Ing.-Leistungen und Bauleistungen
- Bearbeitung von Niederschlagswassergebühren
- Erfassung und Abrechnung der Abwasserverbräuche
- Berechnung Starkverschmutzerzuschlag
- Kalkulation der Kanalpreise
- Pflege Kanal-GIS

Auftragsgrundlage

- Bodenschutz- und Wasserrecht
- Entwässerungssatzung
- KAG
- HGO
- Beschlüsse der Gemeindegremien

Zielgruppen

- Haus- und Grundstückseigentümer
- Hausverwaltungen

Ziele

- Die Sicherstellung einer bedarfsgerechten, umweltschonenden Abwasserbeseitigung und -aufbereitung wird gewährleistet.
- Erstellung von fristgerechten und korrekten Abrechnungen
- Wirtschaftlichkeit des Entwässerungssystems

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
3700 Abwasser

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3700	Abwasser

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.556.550,00	-2.556.550,00	66.500,00	-2.490.050,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.400,00	-3.400,00		-3.400,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-80.000,00			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-62.600,00	-61.200,00	-4.300,00	-65.500,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.702.550,00**	**-2.621.150,00**	**62.200,00**	**-2.558.950,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	111.900,00	113.100,00	-38.300,00	74.800,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.800,00	7.900,00	-2.600,00	5.300,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656.300,00	646.300,00	368.800,00	1.015.100,00
14	66	Abschreibungen	504.600,00	504.200,00	5.800,00	510.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.148.500,00	1.148.500,00	-98.500,00	1.050.000,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.429.100,00**	**2.420.000,00**	**235.200,00**	**2.655.200,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-273.450,00**	**-201.150,00**	**297.400,00**	**96.250,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	98.100,00	91.000,00	-300,00	90.700,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**98.100,00**	**91.000,00**	**-300,00**	**90.700,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-175.350,00**	**-110.150,00**	**297.100,00**	**186.950,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-175.350,00**	**-110.150,00**	**297.100,00**	**186.950,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	568.300,00	568.300,00		568.300,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**568.300,00**	**568.300,00**		**568.300,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**392.950,00**	**458.150,00**	**297.100,00**	**755.250,00**

Produkt
3700 Abwasser

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3700	Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.000,00	130.000,00		130.000,00		1.330.000,00	184.399,04	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**130.000,00**	**130.000,00**		**130.000,00**		**1.330.000,00**	**184.399,04**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.330.000,00	-199.768,22	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-935.000,00	-1.700.000,00	965.000,00	-735.000,00	-430.000,00 (-430.000,00)	-11.670.000,00	-1.038.708,67	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-31.000,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-189.200,00	-196.900,00	4.600,00	-192.300,00		-3.408.350,00	-386.388,17	
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	**-1.254.200,00**	**-2.026.900,00**	**969.600,00**	**-1.057.300,00**	**-430.000,00 (-430.000,00)**	**-16.439.350,00**	**-1.624.865,06**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	**-1.124.200,00**	**-1.896.900,00**	**969.600,00**	**-927.300,00**	**-430.000,00 (-430.000,00)**	**-15.109.350,00**	**-1.440.466,02**	

Investitionen
Produkt 3700 Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.330.000,00	-1.075.752,19	

Investitionen
Produkt 3700 Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen	-500.000,00	-790.000,00	690.000,00	-100.000,00		-3.095.000,00	-521.614,78	
IN-3710-03	Kanalsanierung, EKVO	-300.000,00	-400.000,00		-400.000,00		-6.540.000,00	-1.948.557,52	
IN-3710-05	Abwasserentsorgung, Austausch Ludwigsstraße						-700.000,00		
IN-3710-48	Kanalbau Stiftstraße	-25.000,00	-480.000,00	405.000,00	-75.000,00	-430.000,00	-530.000,00	-25.000,00	
IN-3710-54	Kanalbau Georgenstraße	-110.000,00		-130.000,00	-130.000,00		-240.000,00	-110.000,00	
IN-3720-01	Abwasserentsorgung, Regenüberlaufbecken						-100.000,00	-19.680,37	
IN-3720-02	Abwasser, Regeneinläufe		-30.000,00		-30.000,00		-465.000,00	-192.520,74	
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse							-16.030,29	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-1.065.000,00	-1.830.000,00	965.000,00	-865.000,00	-430.000,00	-13.031.000,00	-3.915.625,50	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.065.000,00	-1.830.000,00	965.000,00	-865.000,00	-430.000,00	-13.031.000,00	-3.915.625,50	

Verpflichtungsermächtigungen
Produkt 3700 Abwasser

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3710-48 Kanal Stiftstraße	-430.000,00			

Produkt	3800 Wasserversorgung
Produktbereich	Infrastruktur
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Ganz
Mitwirkung	Wassermeister, Steuerverwaltung
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung
Planung und Ausschreibung sowie Neubau, Betrieb, Unterhaltung und Änderung von Wasserversorgungseinrichtungen. Erfassung und Abrechnung der Wasserverbräuche.

Leistungen
- Herstellung von Wasserhausanschlüssen
- Prüfung und Freigabe von Anschlussanträgen
- Unterhaltung von
  - Wasserversorgungsleitungen
  - Verbindungseinrichtungen
  - Zählerschächten
  - Druckerhöhungsanlagen
  - Wasserhausanschlüssen
  - Pumpwerken
  - Hochbehältern
  - Aufbereitungsanlagen
  - Brunnen
  - Quellen
- Planauskünfte
- Beseitigung von Wasserrohrbrüchen
- Sicherstellung der Löschwasserversorgung
- Abwicklung von Erschließungsbeiträgen
- Tausch Wasserzähler gemäß Eichfrist
- Erfassung Abrechnung der Wasserverbräuche (Jährlich und bei Eigentümerwechsel)
- Kalkulation der Wasserpreise

Auftragsgrundlage

- Wasserversorgungssatzung
- Hess. Wassergesetz
- Wasserhaushaltsgesetz
- KAG
- HGO
- Beschlüsse der Gemeindegremien

Zielgruppen

- Haus- und Grundstückseigentümer
- Hausverwaltungen

Ziele

- Die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser in guter Qualität ist sichergestellt.
- Erstellung von fristgerechten und korrekten Abrechnungen
- Wirtschaftlichkeit des Versorgungssystems

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Produkt:
3800 Wasserversorgung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3800	Wasserversorgung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.800,00	-6.800,00		-6.800,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.606.500,00	-2.606.500,00	75.500,00	-2.531.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000,00	-6.000,00		-6.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-30.000,00	-30.000,00		-30.000,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-56.400,00	-56.400,00	-13.400,00	-69.800,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.705.700,00**	**-2.705.700,00**	**62.100,00**	**-2.643.600,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	463.100,00	467.900,00	26.050,00	493.950,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.700,00	32.050,00	1.850,00	33.900,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.450.800,00	1.188.800,00	286.250,00	1.475.050,00
14	66	Abschreibungen	544.300,00	532.000,00	27.300,00	559.300,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	550,00	550,00		550,00
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.850,00	42.850,00	450,00	43.300,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.533.300,00**	**2.264.150,00**	**341.900,00**	**2.606.050,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-172.400,00**	**-441.550,00**	**404.000,00**	**-37.550,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	71.000,00	67.300,00	-1.700,00	65.600,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**71.000,00**	**67.300,00**	**-1.700,00**	**65.600,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-101.400,00**	**-374.250,00**	**402.300,00**	**28.050,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-101.400,00**	**-374.250,00**	**402.300,00**	**28.050,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	465.050,00	465.050,00		465.050,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**465.050,00**	**465.050,00**		**465.050,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**363.650,00**	**90.800,00**	**402.300,00**	**493.100,00**

Produkt
3800 Wasserversorgung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3800	Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.000,00	205.000,00	-75.000,00	130.000,00		1.605.000,00	218.832,14	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							9,24	
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**130.000,00**	**205.000,00**	**-75.000,00**	**130.000,00**		**1.605.000,00**	**218.841,38**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-135.000,00	-135.000,00		-135.000,00		-1.540.000,00	-324.061,99	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.135.000,00	-1.040.000,00	258.500,00	-781.500,00	-840.000,00 (-840.000,00)	-22.406.000,00	-1.631.360,69	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-26.500,00	-110.000,00	-20.000,00	-130.000,00		-941.500,00	-141.754,21	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-123.000,00	-126.000,00	-1.650,00	-127.650,00		-1.997.200,00	-258.950,73	
	Summe **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.419.500,00**	**-1.411.000,00**	**236.850,00**	**-1.174.150,00**	**-840.000,00** **(-840.000,00)**	**-26.884.700,00**	**-2.356.127,62**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.289.500,00**	**-1.206.000,00**	**161.850,00**	**-1.044.150,00**	**-840.000,00** **(-840.000,00)**	**-25.279.700,00**	**-2.137.286,24**	

Investitionen
Produkt 3800 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung							-10.078,27	

Investitionen
Produkt 3800 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3800-01	Erwerb von Grundstücken, Wasserversorgung	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		-105.000,00	-33.177,64	
IN-3800-02	Bewegliches Vermögen, Wasserversorgung	-26.500,00	-30.000,00	10.000,00	-20.000,00		-316.500,00	-162.402,53	
IN-3800-03	Erwerb von Fahrzeugen, Wasserversorgung		-80.000,00	-5.000,00	-85.000,00		-650.000,00	-146.823,03	
IN-3800-04	Erwerb von Fahrzeugen -Anhänger			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00		
IN-3810-01	Brunnen Waschenbach -Ersatz-	-30.000,00					-835.000,00	-311.641,62	
IN-3810-03	Wasserversorgung, Quellen	-10.000,00	-60.000,00		-60.000,00		-130.000,00	-10.000,00	
IN-3810-04	Brunnen Nd.-Beerbach 1	-125.000,00					-175.000,00	-129.973,80	
IN-3810-05	Wassergewinnung allgemein - Trinkwassersubstitution						-200.000,00		
IN-3810-50	Einrichtung neuer Brunnen	-300.000,00	-200.000,00	200.000,00			-2.710.000,00	-633.996,98	
IN-3810-51	Brunnen Frankenhausen 1	-25.000,00					-95.000,00	-28.278,60	
IN-3810-52	Brunnen Frankenhausen 2							-2.842,10	
IN-3810-55	Brunnen Sportplatz						-50.000,00	-8.148,50	
IN-3810-56	Brunnen "Alter Graben", Aufbereitung	-20.000,00	-40.000,00	20.000,00	-20.000,00		-125.000,00	-23.191,30	
IN-3810-70	Quellen, allgemein	-50.000,00	-50.000,00	-30.000,00	-80.000,00		-258.000,00	-50.000,00	
IN-3810-75	Quellen Nieder-Beerbach	-200.000,00					-200.000,00	-200.000,00	
IN-3810-79	Quellen "Griesbach"	-30.000,00					-90.000,00	-30.000,00	
IN-3820-01	Hochbehälter, Ausrüstung; + Kirchberg II			-81.500,00	-81.500,00		-7.181.500,00	-2.908.995,48	
IN-3820-02	Hochbehälter, allgemein	-70.000,00					-181.500,00	-83.611,89	
IN-3820-03	Hochbehälter Waschenbach		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00		
IN-3820-04	Hochbehälter Himmelsberg	-30.000,00					-230.000,00	-30.000,00	
IN-3820-05	Hochbehälter Kirchberg 1, -alt-	-100.000,00		-60.000,00	-60.000,00		-160.000,00	-100.000,00	
IN-3820-07	Wasserversorgung Hochbehälter Frankenhausen III						-350.000,00		
IN-3820-23	Wasserversorgung Pufferbehälter Anschluss FH						-550.000,00		
IN-3830-01	Wasserversorgung, Pumpstationen, Steuerung u.a.						-420.000,00	-21.342,27	
IN-3830-10	Pumpstation Bieberwoog	-50.000,00		-60.000,00	-60.000,00	-400.000,00	-620.000,00	-72.245,50	
IN-3835-01	Druckerhöhungsanlagen						-70.000,00	-32.236,20	
IN-3835-02	Druckerhöhungsanlage Tannenstraße						-230.000,00	-49.569,91	
IN-3835-03	Wasserversorgung, DEA, "Eiserne Hand"			-75.000,00	-75.000,00		-175.000,00		

Investitionen
Produkt 3800 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3840-01	Fernwirkanlage						-575.000,00	-293.118,67	
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00		-1.385.000,00	-976.594,98	
IN-3850-02	Wasserleitung Ludwigstraße		-300.000,00	300.000,00		-50.000,00	-1.570.000,00		
IN-3850-03	Wasserversorgung, Rohrnetz; Schieberkreuze			-40.000,00	-40.000,00		-230.000,00	-9.004,17	
IN-3850-04	Wasserversorgung, Sanierung Rohrnetz B 449						-195.000,00	-269.775,89	
IN-3850-06	Rohrnetz, kleinere Maßnahmen		-30.000,00	-90.000,00	-120.000,00		-210.000,00	-37.952,80	
IN-3850-07	Neubau Ringschluss Ludwigstr./Fürthweg						-150.000,00	-161.113,16	
IN-3850-10	Wasserleitung, Sanierung Bergstraße			-20.000,00	-20.000,00	-100.000,00	-720.000,00		
IN-3850-11	Wasserleitung, Sanierung "An Pfafenberg"						-600.000,00		
IN-3850-12	Wasser, Sanierung Obergasse						-1.090.000,00	-639.939,76	
IN-3850-13	Wasserversorgung, San. Leitung u. Tiefzonenschacht						-200.000,00		
IN-3850-21	Ringschluss Frankenhausen						-1.200.000,00		
IN-3850-48	Wasserleitung Stiftstraße	-25.000,00	-340.000,00	265.000,00	-75.000,00	-290.000,00	-390.000,00	-25.000,00	
IN-3850-54	Wasserleitung Georgenstraße	-70.000,00		-70.000,00	-70.000,00		-140.000,00	-70.000,00	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-1.296.500,00	-1.285.000,00	238.500,00	-1.046.500,00	-840.000,00	-24.887.500,00	-7.561.055,05	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.296.500,00	-1.285.000,00	238.500,00	-1.046.500,00	-840.000,00	-24.887.500,00	-7.561.055,05	

Verpflichtungsermächtigungen
Produkt 3800 Wasserversorgung

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3830-10 Pumpstation Bieberwog	-400.000,00			
VE-3850-02 Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße	-50.000,00			
VE-3850-10 Wasserversorgung Sanierung Bergstraße	-100.000,00			
VE-3850-48 Wasserleitung Stiftstraße	-290.000,00			

Produktbereich
Fachgebiet 3.3 Landschaftspflege

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00		-200,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.200,00	-4.000,00	-2.600,00	-6.600,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.400,00**	**-4.200,00**	**-2.600,00**	**-6.800,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	223.900,00	226.300,00	-42.350,00	183.950,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.500,00	15.700,00	-3.000,00	12.700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.750,00	202.750,00	4.500,00	207.250,00
14	66	Abschreibungen	26.700,00	23.900,00	1.500,00	25.400,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	-50,00	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**468.900,00**	**468.700,00**	**-39.400,00**	**429.300,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**463.500,00**	**464.500,00**	**-42.000,00**	**422.500,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**463.500,00**	**464.500,00**	**-42.000,00**	**422.500,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**463.500,00**	**464.500,00**	**-42.000,00**	**422.500,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	429.000,00	429.000,00	-44.900,00	384.100,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**429.000,00**	**429.000,00**	**-44.900,00**	**384.100,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**892.500,00**	**893.500,00**	**-86.900,00**	**806.600,00**

Produktbereich
Fachgebiet 3.3 Landschaftspflege

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Ver-pflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	94.000,00		15.000,00	15.000,00		380.400,00	94.000,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						10.000,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**94.000,00**		**15.000,00**	**15.000,00**		**390.400,00**	**94.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-225.000,00	-50.000,00	-25.000,00	-75.000,00		-1.898.500,00	-225.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-215.000,00	-1.672,84	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-174.600,00	-31.735,38	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-225.000,00**	**-50.000,00**	**-25.000,00**	**-75.000,00**		**-2.288.100,00**	**-258.408,22**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-131.000,00**	**-50.000,00**	**-10.000,00**	**-60.000,00**		**-1.897.700,00**	**-164.408,22**	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 3.3 Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3105-97	Erschließung von Grundstücken							-1.229,21	
IN-3301-02	Naturparkmaßnahmen, Sitzgarnituren u.a.						-50.700,00	-27.594,97	
IN-3301-03	Grünanlagen						-37.000,00	-4.317,91	
IN-3301-04	Spielgeräte und Bänke für Spielplätze	-195.000,00	-50.000,00		-50.000,00		-1.391.500,00	-413.003,07	

Investitionen
Produktbereich Fachgebiet 3.3 Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3301-05	Bänke und Tische für Grünanlagen						-10.000,00	-3.412,22	
IN-3302-01	Renaturierung Beerbach						-382.000,00	-99.766,00	
IN-3302-02	öff. Gewässer, Löschteich Frankenhausen	-30.000,00					-190.000,00	-78.833,51	
IN-3303-01	Umweltschutz, kleinere Maßnahmen						-5.000,00		
IN-3303-02	Biotopmaßnahmen						-30.000,00		
IN-3303-03	Umwelschutz, kleinere Maßnahmen			-25.000,00	-25.000,00		-125.000,00		
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-225.000,00	-50.000,00	-25.000,00	-75.000,00		-2.288.100,00	-682.158,26	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-225.000,00	-50.000,00	-25.000,00	-75.000,00		-2.288.100,00	-682.158,26	

Produkt	3301 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Frau Tandler
Mitwirkung	Herr Bock
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☒ kann ☐

Kurzbeschreibung

Pflege und Unterhaltung von gemeindeeigenen Grünanlagen und Spielplätzen

Leistungen

- Pflege der gemeindeeigenen Grünanlagen
- Pflege des Straßenbegleitgrüns von Straßen und Wegen in der Baulast der Gemeinde
- Kontrolle und Unterhaltung von Spielplätzen

Auftragsgrundlage

- Hessisches Straßengesetz
- Hessisches Naturschutzgesetz
- Bebauungspläne

Zielgruppen

Bevölkerung

Ziele

- Erhaltung der Anlagen
- Verschönerung des Gemeindegebiets
- Natur- und Landschaftsschutz
- Verkehrssicherheit
- Sicherheit der Spielgeräte

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege
Produkt	3301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.700,00	-1.500,00	-2.600,00	-4.100,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.700,00**	**-1.500,00**	**-2.600,00**	**-4.100,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.000,00	72.800,00	-12.350,00	60.450,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.000,00	5.050,00	-850,00	4.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.050,00	57.050,00	5.600,00	62.650,00
14	66	Abschreibungen	17.500,00	15.300,00	1.500,00	16.800,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	-50,00	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**151.600,00**	**150.250,00**	**-6.150,00**	**144.100,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**148.900,00**	**148.750,00**	**-8.750,00**	**140.000,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**148.900,00**	**148.750,00**	**-8.750,00**	**140.000,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**148.900,00**	**148.750,00**	**-8.750,00**	**140.000,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	426.000,00	426.000,00	-44.000,00	382.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**426.000,00**	**426.000,00**	**-44.000,00**	**382.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**574.900,00**	**574.750,00**	**-52.750,00**	**522.000,00**

Produkt
3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege
Produkt	3301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	94.000,00					225.400,00	94.000,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						10.000,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**94.000,00**					**235.400,00**	**94.000,00**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-195.000,00	-50.000,00		-50.000,00		-1.266.500,00	-195.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-115.000,00	-1.672,84	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-174.600,00		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-195.000,00**	**-50.000,00**		**-50.000,00**		**-1.556.100,00**	**-196.672,84**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-101.000,00**	**-50.000,00**		**-50.000,00**		**-1.320.700,00**	**-102.672,84**	

Investitionen
Produkt 3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3301-02	Naturparkmaßnahmen, Sitzgarnituren u.a.						-50.700,00	-27.594,97	
IN-3301-03	Grünanlagen						-37.000,00	-4.317,91	
IN-3301-04	Spielgeräte und Bänke für Spielplätze	-195.000,00	-50.000,00		-50.000,00		-1.391.500,00	-413.003,07	
IN-3301-05	Bänke und Tische für Grünanlagen						-10.000,00	-3.412,22	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-195.000,00	-50.000,00		-50.000,00		-1.556.100,00	-502.329,54	

Investitionen
Produkt 3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-195.000,00	-50.000,00		-50.000,00		-1.556.100,00	-502.329,54	

Produkt	3302 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Frau Tandler
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Maßnahmen zur Unterhaltung und Renaturierung von Gewässern

Leistungen

- Unterhaltung der in der Satzung des Wasserverbands aufgeführten öffentlichen Gewässer durch den Wasserverband Modaugebiet
- fachliche Abstimmung der Gemeinde mit dem Wasserverband Modaugebiet
- Unterhaltung der nicht in der o.g. Satzung angeführten öffentlichen Gewässer durch die Gemeinde Mühltal
- Unterhaltung von Bauwerken in bzw. an den öffentlichen Gewässern soweit sie nicht der Abflussregelung dienen, wie z.B. Ufermauern, Verdoldungen, Brücken, usw. für die die Gemeinde Mühltal die Bauträgerschaft hat oder Nutznießer ist
- Erhalt und Verbesserung des ökologischen Zustands von Gewässern

Auftragsgrundlage

- EU-Wasserrahmenrichtlinie
- Wasserhaushaltsgesetz
- Hessisches Wassergesetz
- Hessisches Fischereigesetz
- Landesprogramm Naturnahe Gewässer
- Wasserverbandsgesetz
- Satzung des Wasserverband Modaugebiet

Zielgruppen

- Bevölkerung
- Gewerbe
- Gewässer

Ziele

- Naturnaher Ausbau und Unterhaltung der Gewässer
- Verbesserung des ökologischen Zustands der Gewässer
- Hochwasserschutz

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3302 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege
Produkt	3302	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00		-200,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00		-2.500,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.700,00**	**-2.700,00**		**-2.700,00**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.000,00	118.000,00	10.000,00	128.000,00
14	66	Abschreibungen	9.200,00	8.600,00		8.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**127.200,00**	**126.600,00**	**10.000,00**	**136.600,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**124.500,00**	**123.900,00**	**10.000,00**	**133.900,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**124.500,00**	**123.900,00**	**10.000,00**	**133.900,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**124.500,00**	**123.900,00**	**10.000,00**	**133.900,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000,00		1.000,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.000,00**	**1.000,00**		**1.000,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**125.500,00**	**124.900,00**	**10.000,00**	**134.900,00**

Produkt
3302 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege
Produkt	3302	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						50.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**50.000,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.000,00		-25.000,00	-25.000,00		-597.000,00	-30.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen							-31.735,38	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	**-30.000,00**		**-25.000,00**	**-25.000,00**		**-597.000,00**	**-61.735,38**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000,00**		**-25.000,00**	**-25.000,00**		**-547.000,00**	**-61.735,38**	

Investitionen
Produkt 3302 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3105-97	Erschließung von Grundstücken							-1.229,21	
IN-3302-01	Renaturierung Beerbach						-382.000,00	-99.766,00	
IN-3302-02	öff. Gewässer, Löschteich Frankenhausen	-30.000,00					-190.000,00	-78.833,51	

Investitionen
Produkt 3302 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ver-änderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Ver-pflichtungs ermächti-gungen	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereit-gestellt	Er-läuter ungen
IN-3303-03	Umwelschutz, kleinere Maßnahmen			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00		
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-30.000,00		-25.000,00	-25.000,00		-597.000,00	-179.828,72	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-30.000,00		-25.000,00	-25.000,00		-597.000,00	-179.828,72	

Produkt	3303 Klima und Umweltschutz
Produktbereich	Umweltschutz
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Frau Tandler
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Umweltberatung, Umweltpädagogik und Öffentlichkeitsarbeit in Zusammenarbeit mit Vereinen, Forst sowie Bürgerinnen und Bürgern.
Planung und Durchführung von Maßnahmen zum Schutz, zur Entwicklung und Pflege von Natur und Landschaft im besiedelten und unbesiedelten Bereich.
Planung und Durchführung von Maßnahmen zum Schutz und Erhalt der natürlichen Ressourcen / Klimaschutz. Zusammenarbeit mit dem Naturpark und Geopark Bergstraße-Odenwald e.V.

Leistungen

- Beratung der Bevölkerung in umwelt- und naturschutzrelevanten Fragen
- Öffentlichkeitsarbeit (Presse, Ausstellungen, etc.)
- Planung und Durchführung von Pflanzaktionen (Patenschaftsflächen, “Aktion Hochzeitswiese”, etc.),
- Veranstaltungen / Vorträge, Ausstellungen und Wettbewerbe im Bereich Umweltschutz
- Betreuung ehrenamtlicher Umweltpaten (Grünpaten sowie Paten “Aktion Saubere Landschaft”)
- Unterstützung der Naturschutz- und Umweltvereine sowie des Arbeitskreises Natur- und Landschaftspflege Mühltal (u.a. Unterstützung der NABU-Aktion “Hochstamm-Obstbäume”)
- Konzeption, Planung und Durchführung von praktischen Naturschutzaktionen gemeinsam mit Vereinen und/oder interessierten Bürgerinnen und Bürgern (z.B. Pflanzaktionen)
- Wespenberatung gem. Bundesnaturschutzgesetz
- Obstversteigerung
- Planung und Durchführung naturschutzfachlicher Ausgleichsmaßnahmen
- Planung und Durchführung von naturschutzfachlichen Maßnahmen für das Ökokonto der Gemeinde Mühltal
- Erstellung von Anträgen auf naturschutzfachliche Genehmigung gemeindeeigener Maßnahmen
- Planung und Durchführung von naturschutzfachlichen Pflegemaßnahmen auf gemeindeeigenen, unbebauten Grundstücken
- Abschluss von Pflegeverträgen, Formulierung von Pflegevorgaben für Pflegevereinbarungen und Pachtverträge

- Planung und Durchführung von Maßnahmen zur Verhinderung der Ausbreitung von Neophyten und Neozooen

- Zusammenarbeit mit der oberen und unteren Naturschutzbehörde hinsichtlich des Schutz, der Pflege und Entwicklung bestimmter Teile von Natur und Landschaft

- Maßnahmen zum Klimaschutz, zur Luftreinhaltung und zur Lärmminderung

- Zusammenarbeit mit GEO Naturpark Bergstraße-Odenwald e.V.

Auftragsgrundlage

- Bundesnaturschutzgesetz
- Hessisches Naturschutzgesetz
- Wasserhaushaltsgesetz
- Hessisches Wassergesetz
- Pflanzenschutzgesetz
- Landschaftsschutzgebietsverordnung Bergstraße - Odenwald
- Flächennutzungsplan mit integrierten Landschaftsplan
- Biotopvernetzungskonzept der Gemeinde Mühltal (keine Rechtskraft)
- Hessisches Energiegesetz
- Energieeinspar-VO
- Umweltinformationsgesetz
- Baugesetzbuch
- Hessische Bauordnung
- Artenschutzverordnung
- Bebauungspläne
- Satzung des Naturparks/Geoparks Bergstraße-Odenwald e.V.

Zielgruppen

Bevölkerung, Verwaltung, Vereine, Schulen, Kindergärten

Ziele

- Förderung eines umweltbewußten Verhaltens und der Nachhaltigkeit des Handelns aller Zielgruppen
- Schutz, Entwicklung und Pflege von Natur und Landschaft im besiedelten und unbesiedelten Bereich
- Schutz und Erhalt der natürlichen Ressourcen
- Sicherung und Entwicklung von Natur und Landschaft
- Schaffung und Erhalt von Rückzugsräumen für Flora und Fauna
- Erhalt und Verbesserung der vielgestaltigen Landschaftsstruktur
- Erhalt und Verbesserung der Durchgrünung der Ortslagen
- Ausgestaltung eines weiträumigen, naturnahen und lärmfreien Erholungsgebietes
- Erschließung und Erhaltung der landschaftlichen Schönheiten, der Bauten und Kulturstätten für die Zwecke der Erholung und zur Pflege der Heimatliebe und Heimatkunde
- Stärkung der regionalen Identität

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Produkt:
3303 Umweltschutz

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege
Produkt	3303	Umweltschutz

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 Nachtrag	Ansatz 2026 Gesamt
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	151.900,00	153.500,00	-30.000,00	123.500,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.500,00	10.650,00	-2.150,00	8.500,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700,00	27.700,00	-11.100,00	16.600,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**190.100,00**	**191.850,00**	**-43.250,00**	**148.600,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**190.100,00**	**191.850,00**	**-43.250,00**	**148.600,00**
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**				
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**190.100,00**	**191.850,00**	**-43.250,00**	**148.600,00**
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**				
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**190.100,00**	**191.850,00**	**-43.250,00**	**148.600,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.000,00	2.000,00	-900,00	1.100,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.000,00**	**2.000,00**	**-900,00**	**1.100,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**192.100,00**	**193.850,00**	**-44.150,00**	**149.700,00**

Produkt
3303 Umweltschutz

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege
Produkt	3303	Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Nachtrag absolut	Ansatz 2026 -Gesamt-	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			15.000,00	15.000,00		105.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe			**15.000,00**	**15.000,00**		**105.000,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-35.000,00		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-100.000,00		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						**-135.000,00**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**15.000,00**	**15.000,00**		**-30.000,00**		

Investitionen
Produkt 3303 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderungen	Ansatz 2026 Nachtrag Gesamt	Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Erläuterungen
IN-3303-01	Umweltschutz, kleinere Maßnahmen						-5.000,00		
IN-3303-02	Biotopmaßnahmen						-30.000,00		
IN-3303-03	Umwelschutz, kleinere Maßnahmen						-100.000,00		
IN-3999-99	Summe Summe FB 3						-135.000,00		
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-135.000,00		

Produktübersicht

a) Erträge und Aufwendungen
b) Einzahlungen und Auszahlungen

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
a) Erträge und Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
PB01	**Produktbereich Innere Verwaltung**	**Saldo**	**7.038.500,00**		**6.819.250,00**	**5.188.105,68**
PB01E	*davon Erträge*		*-721.750,00*		*-742.850,00*	*-929.115,24*
PB01A	*davon Aufwendungen*		*7.760.250,00*		*7.562.100,00*	*6.117.220,92*
PG111E	Verwaltungssteuerung und -service	Erträge	-721.750,00		-742.850,00	-929.115,24
PG111A	Verwaltungssteuerung und -service	Aufwendungen	7.760.250,00		7.562.100,00	6.117.220,92
PB02	**Produktbereich Sicherheit und Ordnung**	**Saldo**	**2.009.200,00**		**2.257.100,00**	**1.684.649,47**
PB02E	*davon Erträge*		*-365.950,00*		*-367.700,00*	*-460.088,96*
PB02A	*davon Aufwendungen*		*2.375.150,00*		*2.624.800,00*	*2.144.738,43*
PG121E	Statistik und Wahlen	Erträge	-7.600,00		-7.600,00	-9.904,37
PG121A	Statistik und Wahlen	Aufwendungen	41.550,00		48.300,00	44.101,27
PG122E	Ordnungsangelegenheiten	Erträge	-275.500,00		-280.950,00	-356.192,15
PG122A	Ordnungsangelegenheiten	Aufwendungen	1.149.750,00		1.322.450,00	1.141.283,73
PG126E	Brandschutz	Erträge	-82.750,00		-79.050,00	-93.992,44
PG126A	Brandschutz	Aufwendungen	1.172.700,00		1.245.350,00	957.067,15
PG127E	Rettungsdienst	Erträge	-100,00		-100,00	
PG127A	Rettungsdienst	Aufwendungen	5.450,00		3.100,00	-2.422,54
PG128E	Katastrophenschutz	Erträge				
PG128A	Katastrophenschutz	Aufwendungen	5.700,00		5.600,00	4.708,82
PB03	**Produktbereich Schulträgeraufgaben**	**Saldo**				
PB03E	*davon Erträge*					
PB03A	*davon Aufwendungen*					
PB04	**Produktbereich Kultur und Wissenschaft**	**Saldo**	**98.600,00**		**98.700,00**	**47.156,91**
PB04E	*davon Erträge*		*-1.600,00*		*-1.600,00*	*-1.050,00*
PB04A	*davon Aufwendungen*		*100.200,00*		*100.300,00*	*48.206,91*
PG272E	Büchereien	Erträge				
PG272A	Büchereien	Aufwendungen	600,00		600,00	441,98
PG281E	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Erträge	-1.600,00		-1.600,00	-1.050,00
PG281A	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Aufwendungen	99.600,00		99.700,00	47.764,93
PG291E	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften	Erträge				
PG291A	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften	Aufwendungen				
PB05	**Produktbereich Soziale Leistungen**	**Saldo**	**318.350,00**		**307.450,00**	**210.368,51**
PB05E	*davon Erträge*		*-6.150,00*		*-6.150,00*	*-1.679,88*
PB05A	*davon Aufwendungen*		*324.500,00*		*313.600,00*	*212.048,39*
PG311E	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	Erträge	-5.000,00		-5.000,00	-161,27
PG311A	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	Aufwendungen	201.800,00		195.200,00	109.122,47
PG315E	Soziale Einrichtungen	Erträge	-1.150,00		-1.150,00	-1.518,61
PG315A	Soziale Einrichtungen	Aufwendungen	122.700,00		118.400,00	102.925,92
PB06	**Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**Saldo**	**6.637.800,00**		**6.841.050,00**	**5.543.897,54**
PB06E	*davon Erträge*		*-1.546.100,00*		*-1.614.000,00*	*-1.528.742,17*
PB06A	*davon Aufwendungen*		*8.183.900,00*		*8.455.050,00*	*7.072.639,71*
PG362E	Jugendarbeit	Erträge	-7.700,00		-6.400,00	-10.334,44
PG362A	Jugendarbeit	Aufwendungen	247.800,00		251.700,00	204.370,85
PG365E	Tageseinrichtungen für Kinder	Erträge	-1.538.400,00		-1.607.600,00	-1.518.407,73
PG365A	Tageseinrichtungen für Kinder	Aufwendungen	7.936.100,00		8.203.350,00	6.868.268,86
PB07	**Produktbereich Gesundheitsdienste**	**Saldo**				

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
a) Erträge und Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
PB07E	*davon Erträge*					
PB07A	*davon Aufwendungen*					
PB08	**Produktbereich Sportförderung**	**Saldo**	**793.100,00**		**799.150,00**	**531.282,63**
PB08E	*davon Erträge*		*-130.250,00*		*-84.550,00*	*-90.436,80*
PB08A	*davon Aufwendungen*		*923.350,00*		*883.700,00*	*621.719,43*
PG421E	Föderung des Sports	Erträge	-50,00		-50,00	-40,00
PG421A	Föderung des Sports	Aufwendungen	276.300,00		277.100,00	83.860,46
PG424E	Sportstätten und Bäder	Erträge	-130.200,00		-84.500,00	-90.396,80
PG424A	Sportstätten und Bäder	Aufwendungen	647.050,00		606.600,00	537.858,97
PB09	**Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**	**Saldo**	**28.600,00**		**65.900,00**	**31.939,69**
PB09E	*davon Erträge*		*-35.000,00*		*-35.000,00*	*-55.760,03*
PB09A	*davon Aufwendungen*		*63.600,00*		*100.900,00*	*87.699,72*
PG511E	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Erträge	-35.000,00		-35.000,00	-55.760,03
PG511A	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Aufwendungen	63.600,00		100.900,00	87.699,72
PB10	**Produktbereich Bauen und Wohnen**	**Saldo**	**531.600,00**		**477.800,00**	**460.139,33**
PB10E	*davon Erträge*		*-2.000,00*		*-2.000,00*	*-1.528,35*
PB10A	*davon Aufwendungen*		*533.600,00*		*479.800,00*	*461.667,68*
PG521E	Bau- und Grundstücksordnung	Erträge	-2.000,00		-2.000,00	-1.528,35
PG521A	Bau- und Grundstücksordnung	Aufwendungen	533.600,00		479.800,00	461.667,68
PB11	**Produktbereich Ver- und Entsorgung**	**Saldo**	**-219.100,00**	**143.950,00**	**-720.000,00**	**-1.069.369,56**
PB11E	*davon Erträge*		*-5.747.850,00*		*-5.963.550,00*	*-5.778.371,50*
PB11A	*davon Aufwendungen*		*5.528.750,00*	*143.950,00*	*5.243.550,00*	*4.709.001,94*
PG531E	Elektrizitätsversorgung	Erträge	-360.000,00		-360.000,00	-356.462,72
PG531A	Elektrizitätsversorgung	Aufwendungen	15.000,00		15.000,00	
PG532E	Gasversorgung	Erträge	-18.000,00		-18.000,00	-16.732,86
PG532A	Gasversorgung	Aufwendungen			15.000,00	
PG533E	Wasserversorgung	Erträge	-2.643.600,00		-2.705.700,00	-2.502.311,49
PG533A	Wasserversorgung	Aufwendungen	2.671.650,00	60.800,00	2.604.300,00	2.214.667,31
PG537E	Abfallwirtschaft	Erträge	-167.300,00		-177.300,00	-189.764,12
PG537A	Abfallwirtschaft	Aufwendungen	96.200,00		82.050,00	85.893,28
PG538E	Abwasserbeseitigung	Erträge	-2.558.950,00		-2.702.550,00	-2.713.100,31
PG538A	Abwasserbeseitigung	Aufwendungen	2.745.900,00	83.150,00	2.527.200,00	2.408.441,35
PB12	**Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**Saldo**	**1.542.650,00**		**1.478.250,00**	**1.454.411,61**
PB12E	*davon Erträge*		*-292.550,00*		*-287.950,00*	*-313.991,49*
PB12A	*davon Aufwendungen*		*1.835.200,00*		*1.766.200,00*	*1.768.403,10*
PG541E	Gemeindestraßen	Erträge	-268.300,00		-273.100,00	-289.670,94
PG541A	Gemeindestraßen	Aufwendungen	1.681.450,00		1.642.450,00	1.619.216,83
PG545E	Straßenreinigung	Erträge	-500,00		-500,00	-485,00
PG545A	Straßenreinigung	Aufwendungen	43.500,00		36.000,00	37.979,32
PG546E	Parkeinrichtungen	Erträge	-6.000,00		-6.000,00	-6.555,76
PG546A	Parkeinrichtungen	Aufwendungen	31.550,00		31.550,00	35.203,33
PG547E	ÖPNV	Erträge	-17.750,00		-8.350,00	-17.279,79
PG547A	ÖPNV	Aufwendungen	78.700,00		56.200,00	76.003,62
PB13	**Produktbereich Natur- und Landschaftspflege**	**Saldo**	**373.150,00**		**317.100,00**	**49.734,56**

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
a) Erträge und Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
PB13E	*davon Erträge*		*-432.200,00*		*-445.800,00*	*-483.070,77*
PB13A	*davon Aufwendungen*		*805.350,00*		*762.900,00*	*532.805,33*
PG551E	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Erträge	-4.100,00		-2.700,00	-3.309,62
PG551A	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Aufwendungen	144.100,00		151.600,00	137.107,29
PG552E	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Erträge	-2.700,00		-2.700,00	-2.811,43
PG552A	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Aufwendungen	136.600,00		127.200,00	116.103,79
PG553E	Friedhofs- und Bestattungswesen	Erträge	-313.900,00		-331.900,00	-459.093,45
PG553A	Friedhofs- und Bestattungswesen	Aufwendungen	414.950,00		384.250,00	244.645,12
PG555E	Land- und Forstwirtschaft	Erträge	-111.500,00		-108.500,00	-17.856,27
PG555A	Land- und Forstwirtschaft	Aufwendungen	109.700,00		99.850,00	34.949,13
PB14	**Produktbereich Umweltschutz**	**Saldo**	**148.600,00**		**190.100,00**	**121.408,67**
PB14E	*davon Erträge*					*-23.928,72*
PB14A	*davon Aufwendungen*		*148.600,00*		*190.100,00*	*145.337,39*
PG561E	Umweltschutzmaßnahmen	Erträge				-23.928,72
PG561A	Umweltschutzmaßnahmen	Aufwendungen	148.600,00		190.100,00	145.337,39
PB15	**Produktbereich Wirtschaft und Tourismus**	**Saldo**	**484.100,00**		**462.000,00**	**554.509,68**
PB15E	*davon Erträge*		*-194.900,00*		*-194.900,00*	*-19.962,25*
PB15A	*davon Aufwendungen*		*679.000,00*		*656.900,00*	*574.471,93*
PG571E	Wirtschaftsförderung	Erträge				
PG571A	Wirtschaftsförderung	Aufwendungen	38.150,00		50.750,00	11.586,47
PG573E	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Erträge	-194.900,00		-194.900,00	-19.962,25
PG573A	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Aufwendungen	639.350,00		603.650,00	562.885,46
PG575E	Tourismus	Erträge				
PG575A	Tourismus	Aufwendungen	1.500,00		2.500,00	
PB16	**Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft**	**Saldo**	**-14.097.450,00**	**946.900,00**	**-18.509.550,00**	**-15.201.006,49**
PB16E	*davon Erträge*		*-31.940.500,00*		*-33.589.100,00*	*-28.531.211,80*
PB16A	*davon Aufwendungen*		*17.843.050,00*	*946.900,00*	*15.079.550,00*	*13.330.205,31*
PG611E	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge	-31.856.400,00		-33.495.000,00	-28.419.595,82
PG611A	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Aufwendungen	17.306.250,00		14.726.250,00	13.205.067,23
PG612E	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Erträge	-84.100,00		-94.100,00	-111.615,98
PG612A	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Aufwendungen	536.800,00	946.900,00	353.300,00	125.138,08
PG613E	Abwicklung der Vorjahre	Erträge				
PG613A	Abwicklung der Vorjahre	Aufwendungen				
SU	**Ges.summe Produktbereiche (Jahresergebnis) nachrichtlich**		**5.687.700,00**	**1.090.850,00**	**884.300,00**	**-392.771,77**
SU ERTR	Summe Erträge (inkl. AO Ertrag)		-41.506.100,00		-43.370.150,00	-38.251.430,08
SU AUFW	Summe Aufwendungen (inkl. AO Aufwand)		47.317.900,00	1.090.850,00	44.368.400,00	37.877.468,80
DIFF	Differenz		5.811.800,00	1.090.850,00	998.250,00	-373.961,28

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
b) Einzahlungen und Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
PB01	**Produktbereich Innere Verwaltung**	**Saldo**	**-7.644.400,00**	**-328.100,00**	**-7.096.950,00**	**-5.610.630,79**
PB01E	*davon Einzahlungen*		*662.150,00*		*682.050,00*	*955.341,04*
PB01A	*davon Auszahlungen*		*-8.306.550,00*	*-328.100,00*	*-7.779.000,00*	*-6.565.971,83*
PG111E	Verwaltungssteuerung und -service	Einzahlungen	662.150,00		682.050,00	955.341,04
PG111A	Verwaltungssteuerung und -service	Auszahlungen	-8.306.550,00	-328.100,00	-7.779.000,00	-6.565.971,83
PB02	**Produktbereich Sicherheit und Ordnung**	**Saldo**	**-4.653.400,00**	**-322.300,00**	**-7.794.500,00**	**-3.006.862,52**
PB02E	*davon Einzahlung*		*385.850,00*	*10.000,00*	*574.800,00*	*469.711,31*
PB02A	*davon Auszahlungen*		*-5.039.250,00*	*-332.300,00*	*-8.369.300,00*	*-3.476.573,83*
PG121E	Statistik und Wahlen	Einzahlungen	7.600,00		7.600,00	13.759,37
PG121A	Statistik und Wahlen	Auszahlungen	-41.550,00		-48.300,00	-45.587,40
PG122E	Ordnungsangelegenheiten	Einzahlungen	275.500,00		280.950,00	367.717,54
PG122A	Ordnungsangelegenheiten	Auszahlungen	-1.119.550,00	-2.300,00	-1.185.650,00	-1.229.472,78
PG126E	Brandschutz	Einzahlungen	102.650,00	10.000,00	286.150,00	88.234,40
PG126A	Brandschutz	Auszahlungen	-3.868.000,00	-330.000,00	-7.127.650,00	-2.166.264,87
PG127E	Rettungsdienst	Einzahlungen	100,00		100,00	
PG127A	Rettungsdienst	Auszahlungen	-5.450,00		-3.100,00	-1.735,91
PG128E	Katastrophenschutz	Einzahlungen				
PG128A	Katastrophenschutz	Auszahlungen	-4.700,00		-4.600,00	-33.512,87
PB03	**Produktbereich Schulträgeraufgaben**	**Saldo**				
PB03E	*davon Einzahlungen*					
PB03A	*davon Auszahlungen*					
PB04	**Produktbereich Kultur und Wissenschaft**	**Saldo**	**-98.600,00**		**-100.500,00**	**-42.816,90**
PB04E	*davon Einzahlungen*		*1.600,00*		*1.600,00*	*1.050,00*
PB04A	*davon Auszahlungen*		*-100.200,00*		*-102.100,00*	*-43.866,90*
PG272E	Büchereien	Einzahlungen				
PG272A	Büchereien	Auszahlungen	-600,00		-600,00	-350,00
PG281E	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Einzahlungen	1.600,00		1.600,00	1.050,00
PG281A	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Auszahlungen	-99.600,00		-101.500,00	-43.516,90
PG291E	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften	Einzahlungen				
PG291A	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften	Auszahlungen				
PB05	**Produktbereich Soziale Leistungen**	**Saldo**	**-316.750,00**		**-310.850,00**	**-211.375,76**
PB05E	*davon Einzahlungen*		*6.150,00*		*6.150,00*	*6.138,53*
PB05A	*davon Auszahlungen*		*-322.900,00*		*-317.000,00*	*-217.514,29*
PG311E	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	Einzahlungen	5.000,00		5.000,00	4.619,92
PG311A	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	Auszahlungen	-201.800,00		-197.200,00	-113.064,60
PG315E	Soziale Einrichtungen	Einzahlungen	1.150,00		1.150,00	1.518,61
PG315A	Soziale Einrichtungen	Auszahlungen	-121.100,00		-119.800,00	-104.449,69
PB06	**Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**Saldo**	**-6.601.900,00**		**-6.825.450,00**	**-5.999.792,09**
PB06E	*davon Einzahlungen*		*1.539.200,00*		*1.607.300,00*	*1.511.165,81*
PB06A	*davon Auszahlungen*		*-8.141.100,00*		*-8.432.750,00*	*-7.510.957,90*
PG362E	Jugendarbeit	Einzahlungen	7.700,00		6.400,00	11.922,01
PG362A	Jugendarbeit	Auszahlungen	-292.900,00		-254.400,00	-204.966,65
PG365E	Tageseinrichtungen für Kinder	Einzahlungen	1.531.500,00		1.600.900,00	1.499.243,80
PG365A	Tageseinrichtungen für Kinder	Auszahlungen	-7.848.200,00		-8.178.350,00	-7.305.991,25
PB07	**Produktbereich Gesundheitsdienste**	**Saldo**				

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
b) Einzahlungen und Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
PB07E	*davon Einzahlungen*					
PB07A	*davon Auszahlungen*					
PB08	**Produktbereich Sportförderung**	**Saldo**	**-2.118.000,00**	**-50.000,00**	**-1.438.650,00**	**-595.828,62**
PB08E	*davon Einzahlungen*		*293.650,00*		*459.850,00*	*92.977,26*
PB08A	*davon Auszahlungen*		*-2.411.650,00*	*-50.000,00*	*-1.898.500,00*	*-688.805,88*
PG421E	Föderung des Sports	Einzahlungen	50,00		50,00	1.244,43
PG421A	Föderung des Sports	Auszahlungen	-280.900,00		-281.300,00	-85.135,49
PG424E	Sportstätten und Bäder	Einzahlungen	293.600,00		459.800,00	91.732,83
PG424A	Sportstätten und Bäder	Auszahlungen	-2.130.750,00	-50.000,00	-1.617.200,00	-603.670,39
PB09	**Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**	**Saldo**	**-28.600,00**		**-65.900,00**	**-32.226,28**
PB09E	*davon Einzahlungen*		*35.000,00*		*35.000,00*	*55.760,03*
PB09A	*davon Auszahlungen*		*-63.600,00*		*-100.900,00*	*-87.986,31*
PG511E	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Einzahlungen	35.000,00		35.000,00	55.760,03
PG511A	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Auszahlungen	-63.600,00		-100.900,00	-87.986,31
PB10	**Produktbereich Bauen und Wohnen**	**Saldo**	**-578.100,00**		**-470.500,00**	**-459.345,33**
PB10E	*davon Einzahlungen*		*2.000,00*		*2.000,00*	*1.446,80*
PB10A	*davon Auszahlungen*		*-580.100,00*		*-472.500,00*	*-460.792,13*
PG521E	Bau- und Grundstücksordnung	Einzahlungen	2.000,00		2.000,00	1.446,80
PG521A	Bau- und Grundstücksordnung	Auszahlungen	-580.100,00		-472.500,00	-460.792,13
PB11	**Produktbereich Ver- und Entsorgung**	**Saldo**	**-848.350,00**	**-4.698.750,00**	**-793.800,00**	**524.344,06**
PB11E	*davon Einzahlungen*		*5.842.550,00*	*330.000,00*	*6.074.550,00*	*5.768.651,27*
PB11A	*davon Auszahlungen*		*-6.690.900,00*	*-5.028.750,00*	*-6.868.350,00*	*-5.244.307,21*
PG531E	Elektrizitätsversorgung	Einzahlungen	360.000,00		360.000,00	335.950,51
PG531A	Elektrizitätsversorgung	Auszahlungen	-15.000,00		-15.000,00	
PG532E	Gasversorgung	Einzahlungen	18.000,00		18.000,00	11.059,15
PG532A	Gasversorgung	Auszahlungen			-15.000,00	
PG533E	Wasserversorgung	Einzahlungen	2.673.800,00	200.000,00	2.749.300,00	2.630.887,81
PG533A	Wasserversorgung	Auszahlungen	-3.286.500,00	-3.050.300,00	-3.479.500,00	-2.868.339,32
PG537E	Abfallwirtschaft	Einzahlungen	167.300,00		177.300,00	162.977,67
PG537A	Abfallwirtschaft	Auszahlungen	-96.200,00		-82.050,00	-84.915,86
PG538E	Abwasserbeseitigung	Einzahlungen	2.623.450,00	130.000,00	2.769.950,00	2.627.776,13
PG538A	Abwasserbeseitigung	Auszahlungen	-3.293.200,00	-1.978.450,00	-3.276.800,00	-2.291.052,03
PB12	**Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**Saldo**	**-2.546.550,00**	**-4.755.000,00**	**-2.404.750,00**	**-1.407.788,56**
PB12E	*davon Einzahlungen*		*428.250,00*	*160.000,00*	*334.150,00*	*30.148,59*
PB12A	*davon Auszahlungen*		*-2.974.800,00*	*-4.915.000,00*	*-2.738.900,00*	*-1.437.937,15*
PG541E	Gemeindestraßen	Einzahlungen	231.200,00	160.000,00	200.100,00	19.159,35
PG541A	Gemeindestraßen	Auszahlungen	-2.717.450,00	-4.815.000,00	-2.500.950,00	-1.282.783,31
PG545E	Straßenreinigung	Einzahlungen	500,00		500,00	485,00
PG545A	Straßenreinigung	Auszahlungen	-43.500,00		-36.000,00	-38.424,02
PG546E	Parkeinrichtungen	Einzahlungen				116,36
PG546A	Parkeinrichtungen	Auszahlungen	-1.350,00	-100.000,00	-1.350,00	-524,33
PG547E	ÖPNV	Einzahlungen	196.550,00		133.550,00	10.387,88
PG547A	ÖPNV	Auszahlungen	-212.500,00		-200.600,00	-116.205,49
PB13	**Produktbereich Natur- und Landschaftspflege**	**Saldo**	**-93.050,00**	**-112.000,00**	**-44.100,00**	**160.291,77**

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
b) Einzahlungen und Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
PB13E	*davon Einzahlungen*		*776.200,00*		*885.200,00*	*695.241,34*
PB13A	*davon Auszahlungen*		*-869.250,00*	*-112.000,00*	*-929.300,00*	*-534.949,57*
PG551E	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Einzahlungen			94.000,00	
PG551A	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Auszahlungen	-177.300,00	-82.000,00	-329.100,00	-125.032,24
PG552E	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Einzahlungen	200,00		200,00	315,34
PG552A	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Auszahlungen	-153.000,00	-30.000,00	-148.000,00	-141.688,83
PG553E	Friedhofs- und Bestattungswesen	Einzahlungen	664.500,00		682.500,00	681.255,58
PG553A	Friedhofs- und Bestattungswesen	Auszahlungen	-429.250,00		-352.350,00	-223.664,17
PG555E	Land- und Forstwirtschaft	Einzahlungen	111.500,00		108.500,00	13.670,42
PG555A	Land- und Forstwirtschaft	Auszahlungen	-109.700,00		-99.850,00	-44.564,33
PB14	**Produktbereich Umweltschutz**	**Saldo**	**-133.600,00**		**-190.100,00**	**-154.563,52**
PB14E	*davon Einzahlungen*		*15.000,00*			*28,20*
PB14A	*davon Auszahlungen*		*-148.600,00*		*-190.100,00*	*-154.591,72*
PG561E	Umweltschutzmaßnahmen	Einzahlungen	15.000,00			28,20
PG561A	Umweltschutzmaßnahmen	Auszahlungen	-148.600,00		-190.100,00	-154.591,72
PB15	**Produktbereich Wirtschaft und Tourismus**	**Saldo**	**-471.100,00**	**-50.000,00**	**-338.900,00**	**-422.458,67**
PB15E	*davon Einzahlungen*		*178.000,00*		*178.000,00*	*4.443,97*
PB15A	*davon Auszahlungen*		*-649.100,00*	*-50.000,00*	*-516.900,00*	*-426.902,64*
PG571E	Wirtschaftsförderung	Einzahlungen				
PG571A	Wirtschaftsförderung	Auszahlungen	-38.150,00		-50.750,00	-12.011,18
PG573E	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Einzahlungen	178.000,00		178.000,00	4.443,97
PG573A	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Auszahlungen	-609.450,00	-50.000,00	-463.650,00	-414.891,46
PG575E	Tourismus	Einzahlungen				
PG575A	Tourismus	Auszahlungen	-1.500,00		-2.500,00	
PB16	**Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft**	**Saldo**	**22.475.850,00**	**9.556.900,00**	**26.132.250,00**	**15.129.580,44**
PB16E	*davon Einzahlungen*		*40.961.200,00*	*11.338.400,00*	*43.114.300,00*	*31.959.437,26*
PB16A	*davon Auszahlungen*		*-18.485.350,00*	*-1.781.500,00*	*-16.982.050,00*	*-16.829.856,82*
PG611E	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Einzahlungen	31.856.400,00		33.495.000,00	27.849.480,46
PG611A	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Auszahlungen	-17.306.250,00		-16.170.250,00	-16.419.645,82
PG612E	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Einzahlungen	9.104.800,00	11.338.400,00	9.619.300,00	4.109.956,80
PG612A	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Auszahlungen	-1.179.100,00	-1.781.500,00	-811.800,00	-410.211,00
PG613E	Abwicklung der Vorjahre	Einzahlungen				
PG613A	Abwicklung der Vorjahre	Auszahlungen				
SU	**Gesamtsumme Produktbereiche nachrichtlich:**		**-3.656.550,00**	**-759.250,00**	**-1.742.700,00**	**-2.129.472,77**
SU EINZ	Summe Einzahlungen (inkl. AO Einzahlungen)	Einzahlungen	51.126.800,00	11.838.400,00	55.195.050,00	41.556.807,76
SU AUSZ	Summe Auszahlungen (inkl. AO Auszahlungen)	Auszahlungen	-55.361.350,00	-14.097.650,00	-55.766.200,00	-45.674.526,58
DIFF	Differenz		-4.234.550,00	-2.259.250,00	-571.150,00	-4.117.718,82

Haushalts-sicherungskonzept

2026

Nach § 92 a Abs. 1 HGO hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

1. sie die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht einhält oder
2. nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 101) im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Nach § 92 a Abs. 3 HGO ist das Haushaltssicherungskonzept von der Gemeindevertretung jährlich im Rahmen der Haushaltssatzung zu beschließen. Es bedarf für jedes Haushaltsjahr der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Beträgt der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre, hat die Aufsichtsbehörde vor der Genehmigung das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde einzuholen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist 2026 nicht erforderlich, da die Gemeinde

- den Haushalt 2026 (mit den Überschüssen aus Vorjahren) ausgleichen konnte,
- Fehlbeträge aus Vorjahren nicht auszugleichen sind,
- und die nach der Ergebnis- und Finanzplanung 2025 – 2029 aufgezeigten Fehlbeträge ebenfalls aus Überschüssen der Vorjahre ausgeglichen werden können.
- Der im Haushaltsjahr 2026 entstandene Zahlungsmittelfehlbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit durch ungebundene liquide Mittel gedeckt werden kann.

Anlagen

Stellenplan

Stellenplan 2026
Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz											Beamtinen und Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst					gehobener Dienst				mittlerer Dienst					
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 5				
Fachbereich 0																
Teilhaushalt 0	Bürgermeister/in, Behördenleitung	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1,00**	1,00	1,00	
Fachbereich 1																
Fachbereich 1	FBL und VWL	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1,00**	0,00	0,00	
Teilhaushalt 1.1	Zentraler Service, Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	
Teilhaushalt 1.4	Finanzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**2,00**	2,00	1,00	1* kw nach Ruhestand
Teilhaushalt 1.99	Allg. Finanzwirtschaft															
Fachbereich 2																
Teilhaushalt 2	Familie und Soziales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	
Fachbereich 3																
Teilhaushalt 3	Bauen, Liegenschaft, Umwelt, Infrastruktur und Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	1,00	1,00	
Fachbereich 4																
Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung							1,00					**1,00**	1,00	0,78	
Stellenplan 2026		**1,00**			**1,00**		**2,00**	**1,00**					**5,00**			
Stellenplan 2025		**1,00**					**1,00**	**2,00**						5,00		
Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen		1,00					1,00	1,78							3,78	

II. Sondervermögen

Die Gemeinde Mühltal hält kein Sondervermögen.

Hinweise:

Besoldungsgruppen und Entgeltgruppen, in die keine Beamtinnen und Beamten oder Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer eingewiesen sind, müssen nicht ausgewiesen werden.

Stellenplan 2026
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (Entgeltgruppen -E-)

Teilhaushalt	Bezeichnung	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	Arbeitnehmer-innen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Fachbereich 0																0,00			
Teilhaush. 0	Bürgermeisteri/n, Behördenleitung	0,00	0,00	1,00	2,05	1,00	0,67	1,39	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**6,96**	**6,98**	**5,56**	0,44* EG 10 befristet für die Ausübung der Funktion
Fachbereich 1																0,00	0,00	0,00	
Teilhaush. 1.1	Zentrale Dienste, Personal	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	2,01	2,64	0,00	0,00	1,92	0,88	0,00	0,00	0,00	**9,45**	**9,53**	**6,42**	
				0,38												0,38			
Teilhaush. 1.4	Finanzen	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**3,00**	**3,00**	**3,00**	
Teilhaush.1.99	Allg. Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**2,00**	**2,00**	**2,00**	
Fachbereich 2																0,00	0,00	0,00	
Teilhaush. 2	Familie und Soziales	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,01	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,76	1,28	**5,05**	**5,15**	**4,99**	0,76* EG 3 ku nach EG 2 1* EG 8 ku nach EG 6
Fachbereich 3																0,00	0,00	0,00	
Teilhaush. 3	Bauen, Liegenschaft, Umwelt, Infrastruktur und Bauhof	2,00	1,82	6,65	1,50	1,00	1,64	4,61	1,00	6,64	13,77	14,78	0,00	4,01	2,55	**61,97**	**62,41**	**56,52**	1* EG 5 ku EG 4
Zwischensumme	FB 3 "alt"	1,20	1,82	5,85	1,50	0,00	1,64	1,85	1,00	5,64	0,12	0,78	0,00	3,75	2,55	27,48	27,35	25,41	
Zwischensumme	Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	9,65	14,00	0,00	0,26	0,00	26,03	25,70	24,55	
Zwischensumme	Abwasser	0,40	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,18	2,18	0,78	
Zwischensumme	Wasserwerk	0,40	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	1,38	0,00	1,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,18	7,18	5,78	
Fachbereich 4																0,00	0,00	0,00	
Teilhaushalt 4	Sicherheit, Ordnung	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	7,44	1,11	2,00	3,00	0,14	0,30	0,00	0,12	**15,11**	**15,07**	**14,96**	
Stellenplan 2026		**2,00**	**3,82**	**8,65**	**6,55**	**2,00**	**4,32**	**18,09**	**5,96**	**8,64**	**18,69**	**15,80**	**0,30**	**4,77**	**3,95**	**103,54**			
Stellenplan 2025		2,00	2,82	9,87	4,97	1,00	7,09	10,13	9,12	1,64	23,71	23,22	0,00	3,01	4,10		104,14		
Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen		1,00	2,82	4,56	4,64	1,00	5,88	9,82	7,58	1,26	23,10	22,59	0,00	4,10	3,87			93,45	

Hinweise:
Besoldungsgruppen und Entgeltgruppen, in die keine Beamtinnen und Beamten oder Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer eingewiesen sind, müssen nicht ausgewiesen werden.

Stellenplan 2026
Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (Entgeltgruppen -S-)

Teilhaushalt	Bezeichnung	15	13	12	11b	9	8a	3	2	Arbeitnehmer-innen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Fachbereich 2													
Teilhaushalt 2	Familie und Soziales	2,00	3,00	0,00	4,00	1,00	40,70	0,23	0,13	**51,06**	**51,17**	**27,85**	3,5 * S 8a Elternzeit 1,0 * S 13 Elternzeit
	Summe Geflüchtete und Obdachlose	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,50	
	Summe Jugend- u. Seniorenförd.	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	2,74	
	Summe Kita Stiftstraße	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	12,30	0,00	0,00	14,30	14,30	11,33	1,0 * S 8a Elternzeit
	Summe Kiga Schatzkiste	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	17,50	0,23	0,13	19,86	19,87	13,28	2,5 * S 8a Elternzeit
	Summe Naturkita Nieder-Beerbach	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,46	0,00	0,00	4,46	13,00	0,00	1,0 * S 13 Elternzeit
	Summe Naturkita Trautheim	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	7,44	0,00	0,00	8,44	0,00	0,00	
Stellenplan 2026		**2,00**	**3,00**		**4,00**	**1,00**	**40,70**	**0,23**	**0,13**	**51,06**			
Stellenplan 2025		3,00	3,00	1,00	3,00		40,80	0,16	0,21		**51,17**		
Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen		2,00	2,00		3,39		19,97	0,15	0,34			**27,85**	

Haushaltsvermerk:
Die im Stellenplan neu aufgenommen Stellen (in Summe 13 Stellen) im Bereich „Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (Entgeltgruppen -S-)" dürfen nur für gegebenenfalls neu übernommene Einrichtungen Dritter in Anspruch genommen werden.

Hinweise:
In den beiden Kinderbetreuungseinrichtungen sind grundsätzlich je 4 Stellen mit 15 Wochenstunden nach TvöD S 8a vorgehalten,
die für Einzelintegrationskräfte in Anspruch genommen werden.
Besoldungsgruppen und Entgeltgruppen, in die keine Beamtinnen und Beamten oder
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer eingewiesen sind, müssen nicht ausgewiesen werden.

Stellenplan 2026
Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026					Zahl der Stellen 2025					Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025					Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			ins-gesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			ins-gesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			ins-gesamt	
			"E"	"S"	zu-sammen			"E"	"S"	zu-sammen			"E"	"S"	zu-sammen		
Fachbereich 0																	
Teilhaushalt 0	Bürgermeister/in, Behördenleitung	1,00	6,96		6,96	7,96	1,00	6,98		6,98	7,98	1,00	5,56		5,56	6,56	
Fachbereich 1																	
Fachbereich 1		1,00				1,00					0,00					0,00	
Teilhaushalt 1.1	Zentraler Service, Personal	0,00	9,45		9,45	9,45	0,00	9,53		9,53	9,53	0,00	6,42		6,42	6,42	
Teilhaushalt 1.4	Finanzen	2,00	3,00		3,00	5,00	2,00	3,00		3,00	5,00	1,00	3,00		3,00	4,00	
Teilhaushalt 1.99	Allg. Finanz-wirtschaft	0,00	2,00		2,00	2,00	0,00	2,00		2,00	2,00	0,00	2,00		2,00	2,00	
Fachbereich 2																	
Teilhaushalt 2	Familie und Soziales	0,00	5,05	51,06	56,11	56,11	0,00	5,15	51,17	56,32	56,32	0,00	4,99	27,85	32,84	32,84	
Fachbereich 3																	
Teilhaushalt 3	Bauen, Liegenschaften und Umwelt	0,00	61,97		61,97	61,97	1,00	62,41		62,41	63,41	1,00	56,52		56,52	57,52	
Fachbereich 4																	
Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung	1,00	15,11		15,11	16,11	1,00	15,07		15,07	16,07	0,78	14,96		14,96	15,74	
Insgesamt		**5,00**	**103,54**	**51,06**	**154,60**	**159,60**	**5,00**	**104,14**	**51,17**	**155,31**	**160,31**	**3,78**	**93,45**	**27,85**	**121,30**	**125,08**	
Nachrichtlich:																	
a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst		0,00	--	--	0,00	0,00	0,00	--	--	0,00	0,00	0,00	--	--	0,00	0,00	
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		--	2,00	--	2,00	2,00	--	2,00	--	2,00	2,00	--	2,00	--	2,00	2,00	
c) Praktikantinnen und Praktikanten, FSJ		--	--	8,00	8,00	8,00	--	--	8,00	8,00	8,00	--	--	4,00	4,00	4,00	
d) Praxisintegrierte vergütete Ausbildung (PivA)				6,00	6,00	6,00			4,00	4,00	4,00			2,00	2,00	2,00	
Insgesamt		**0,00**	**2,00**	**14,00**	**16,00**	**16,00**	**0,00**	**2,00**	**12,00**	**14,00**	**14,00**	**0,00**	**2,00**	**6,00**	**8,00**	**8,00**	

Stellenplan 2026
Übersicht über die vorgesehene Zahl der Beamtinnen und Beamten im Vorbereitungsdienst, der Auszubildenden, Praktikanten und Zivildienstleistenden

gemäß § 5 Abs. 3 Ziffer 2 GemHVO

Teilhaushalt	Bezeichnung	Beamte im Vorbereitungsdienst	Auszubildende	Praxisintegrierte vergütete Ausbildung (PivA)	Praktikanten	Bundesfreiwilligen Dienst	Freiwill. Soziales Jahr	Erläuterungen
Fachbereich 0								
Teilhaushalt 0	Bürgermeister/in, Behördenleitung							
Fachbereich 1								
Teilhaushalt 1.1	Zentrale Dienste, Personal		2					
Teilhaushalt 1.4	Finanzen							
Teilhaushalt 1.99	Allg. Finanzwirtschaft							
Fachbereich 2								
Teilhaushalt 2	Familie und Sozales			6	4	0	4	
Fachbereich 3								
Teilhaushalt 3	Bauen, Liegenschaften und Umwelt							
Fachbereich 4								
Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung							
Insgesamt		**0**	**2**	**6**	**4**	**0**	**4**	

Hinweise:
Im Fachbereich 2 können statt Praktikanten auch FSJler oder umgekehrt eingestellt werden.

Investitionsprogramm

2025 – 2029

Investitionsprogramm

2025 – 2029

a) Einzahlungen

- sortiert nach Investitionsnummern -

Investitionsprogramm 2024 - 2029

Einzahlungen für Investitionen, -sortiert nach Investitionsnummer, Kostenstellen-

Beträge in TEUR

Stand: 10. September 2026

Investitions-nr.	Kosten-stelle	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	2027	2028	2029	Gesamt	erneut einge-plant	2026 kurze Erläuterung / Maßnahme
	1408-011	Kreditmanagement	9.528,1	7.169,2	1.854,4	9.023,6	10.102,9	8.260,3	3.885,8	31.272,6		erforderliche Darlehensaufnahmen
	1408-011	Kreditmanagement Infrastrukturförderung (LuKIFG)				0,0	1.195,5	1.195,5	1.195,5	3.586,5		Förderung Bundes-/ Landesprogramm
	1408-011	Tilgungszuschuss Sonderinvestitionsprogramm	40,0	40,0		40,0	40,0	40,0	40,0			Zuschuss des Landes für Tilgung der Darlehen aus dem Sondernvestitionsprogramm (gebucht als Forderung) -neu eingeplant-
IN-2106-05	2106-054	Fahrzeuge MTF Nieder-Beerbach				0,0	10,0			10,0	10,0	Vereinszuschuss
IN-2106-09	2106-070	Einsatzleitwagen 1 (ELW 1) Nieder-Ramstadt				0,0	0,0	20,0				Landeszuschuss
IN-2106-12	2106-042	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Frankenhausen	30,4			0,0				30,4	30,4	Landeszuschuss, Bescheid liegt vor.
IN-2106-13	2106-092	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Waschenbach	21,4			0,0				21,4	21,4	Bescheid Landeszuschuss liegt vor.
IN-2106-55	2106-055	Löschfahrzeug Nd. Beerbach	36,7			0,0				36,7	36,7	Bescheid Landeszuschuss für Landesbeschaffungsaktion liegt vor.
IN-2106-87	2106-087	Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Traisa	41,7			0,0				41,7	41,7	Bescheid Landeszuschuss für Landesbeschaffungsaktion liegt vor.
IN-2108-06	2108-012	Wartehallen	132,0		195,0	195,0					132,0	Zuschuss Land / DADINA 2026 184 T€ Wartehallen, barrierefrei Antrag aus 2019! 11 T€ Zuschuss Mitfahrbänke (Bescheid liegt vor)
IN-3101-02	3101-014	Sportplatz Traisa	370,1	158,6		158,6				528,7	370,1	**abgeplant** nach GVE Beschluss wieder aufgenommen
IN-3105-28	3105-407	Friedhof Nieder Beerbach			25,0	25,0				25,0		Zuschuss Rampe (Dorfentwicklung) Zuschussbescheid liegt vor.
IN-3105-35	3105-052	Neubau Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	112,0	58,7		58,7				170,7		Landeszuschuss, Bescheid liegt vor.
IN-3105-36	3105-106	Kita Am Dornberg	1.090,1			0,0				2.090,1		Bauträger "Dornberg" und "Am Bahnhof"
IN-3105-39	3105-115	Naturkita Nd.-Beerbach	50,0			0,0				50,0		Landeszuschuss aus 2022, jetzt bewilligt.
IN-3105-40	3105-116	Naturkita Trautheim	100,0			0,0				100,0		Landeszuschuss aus 2022, jetzt bewilligt.
IN-3106-01	3106-001	Zuschuss Ausstattung	10,0		30,0	30,0				30,0		Zuschuss Förderverein Traisa Klettergerüst, Umkleide
Übertrag			11.562,5	7.426,5	2.104,4	9.530,9	11.348,4	9.515,8	5.121,3	37.993,8	642,3	

Investitionsprogramm 2024 - 2029

Einzahlungen für Investitionen, -sortiert nach Investitionsnummer, Kostenstellen-

Beträge in TEUR

Stand: 10. September 2026

Investitions-nr.	Kosten-stelle	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	2027	2028	2029	Gesamt	erneut einge-plant	2026 kurze Erläuterung / Maßnahme
Übertrag			11.562,5	7.426,5	2.104,4	9.530,9	11.348,4	9.515,8	5.121,3	37.993,8	642,3	
IN-3202-35	3202-010	Straßenbau, kleinere Maßnahmen Modaurandweg	186,0	208,0		208,0	160,0			394,0	186,0	Förderung aus dem IKEK Programm neuer Förderantrag wg. höherer Kosten (60% vom bezuschussungsfähigen Netto) 2027: Zuschuss "Zukunft Innenstadt" Verl. Modaurandweg (80%)
IN-3301-02	3301-012	Zuschuss Geo Naturpark				0,0	6,0			6,0		Zuschuss Erlebnispfad
IN-3301-04	3301-011	Zuschuss Spielgeräte	94,0			0,0					75,2	Zuschüsse / Spenden für Spielgeräte Deckungsvermerk angebracht.
IN-3303-01	3303-001	Umweltschutz, kleinere Maßnahmen			15,0	15,0				15,0		Landeszuschuss zur Herstellung von 2 öff. Trinkwasserbrunnen. Der Bescheid liegt vor.
IN-3710-01	3710-310	Abwasserentsorgung Erstellen von Hausanschlüssen	130,0	130,0		130,0	130,0	130,0	130,0			Anschlussbeiträge der Eigentümer Deckungsvermerk angebracht.
IN-3850-01	3850-710	Wasserversorgung Erstellen von Hausanschlüssen	130,0	130,0		130,0	200,0	130,0	130,0			Anschlussbeiträge der Eigentümer Deckungsvermerk angebracht. +70 T€ "Bergstraße"
IN-3850-02	3850-110	Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße		75,0	-75,0	0,0		75,0	75,0	150,0		Anschlussbeiträge der Eigentümer für den Austausch der Hausanschlüsse
Einzahlungen Gesamt:			**12.102,5**	**7.969,5**	**2.044,4**	**10.013,9**	**11.844,4**	**9.850,8**	**5.456,3**	**38.558,8**	**903,5**	
Nachrichtlich:		Kreditgenehmigungen/Bedarf	9.528,1			9.023,6	10.102,9	8.260,3	3.885,8	34.859,1	**0,0**	
Nachrichtlich:		Einzahlungen ohne Darlehen	2.574,4			990,3	1.741,5	1.590,5	1.570,5	**3.699,7**	**903,5**	
Nachrichtlich:		Einzahlungen ohne Darlehen und Hessenkasse	2.574,4			990,3	1.741,5	1.590,5	1.570,5	**3.699,7**	**903,5**	
Nachrichtlich: Außerordentliche Erträge im Ergebnishaushalt												
IN-3105-96	3105-801	unbebaute Grundstücke										
außerordentliche Erträge			**0,0**			**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	
Einzahlungen und außerordentliche Erträge Gesamt:			**12.102,5**			**10.013,9**	**11.844,4**	**9.850,8**	**5.456,3**	**38.558,8**	**903,5**	
Nachrichtlich: Außerordentliche Aufwendungen im Ergebnishaushalt												
	3105-801	unbebaute Grundstücke										
außerordentliche Aufwendungen			**0,0**			**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	

Investitionsprogramm

2025 – 2029

b) Auszahlungen

- sortiert nach Investitionsnummern -

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-0000-00	*0000-000*	***S***	***FB 0, Behördenleitung***														
IN-0101-01	0101-001	G	Behördenleitung			50,0	50,0					50,0					Verwaltungsstab Ausstattung des Stabraumes u.a. Computer, Großbildschirme, Videokonferenzsystem
IN-0107-01	0107-010	G	EDV	100,0	5,0	2,5	7,5		5,0	5,0	5,0						2026 Loga Terminal für 2026-2029 je 5 T€ laufender Austausch von Geräten
IN-0999-99	*0999-999*	***S***	***Zwischensumme FB 0, Behördenleitung***	***100,0***	***5,0***	**52,5**	**57,5**	***0,0***	***5,0***	***5,0***	***5,0***	***50,0***	***0,0***	***0,0***	***0,0***		
IN-1000-00	*1000-000*	***S***	***FB 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen***				0,0										
IN-1105-01	1105-001	G	Ausbildung	1,5			0,0										
IN-1401-11	1401-011	F	Förderung Wohnungsbau				0,0					1.000,0					Wohnungsbauförderung Bahnhof und Dornberg, Anmeldungen liegen für 2026 und 2027 nicht vor.
IN-1999-99	*1999-999*	***S***	***Zwischensumme FB 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen***	***1,5***	***0,0***	**0,0**	**0,0**	***0,0***	***0,0***	***0,0***	***0,0***	***1.000,0***	***0,0***	***0,0***	***0,0***		

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-2100-00	*2100-000*	***S***	***FB 4, Sicherheit und Ordnung***														
IN-2102-02	2102-001	F	Öff. Sicherheit, allgemein bewegl. Vermögen		150,0	-150,0	0,0					0,0					Die ursprünglich geplante Geschwindigkeitsmessanlage entfüllt. Vergabe an Fremdfirma
IN-2106-03	2106-010	G	Feuerwehr Mühltal	200,0	30,0	180,0	210,0		30,0	30,0	30,0	210,0	210,0	109,0			110 T€ verschied. Geräte aus 2025 teilweise beauftragt, 100 T€ verschied. Geräte 2027-2029 je 30 T€ verschied. Geräte, lfd. Bedarf
IN-2106-05	2106-054	F	MTF Nieder-Beerbach				0,0		100,0			100,0	100,0		10,0	Zuschuss Verein	2025 geschoben nach 2027 Ersatzbeschaffung 15 Jahre altes Mannschaftstransportfahrzeug (05/2011) als Allradfahrzeug, erneut eingeplant.
IN-2106-09	2106-070	G	Einsatzleitwagen 1 (ELW 1) Nieder-Ramstadt				0,0		0,0		250,0	250,0			10,0	Landeszuschuss	geschoben nach 2029 Ersatzbeschaffung, Baujahr 2014. ggf. VE 2028
IN-2106-12	2106-042	G	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Frankenhausen				0,0								30,4	Landeszuschuss	Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2106-13	2106-092	G	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Waschenbach				0,0								21,4	Landeszuschuss	Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2106-14	2106-033	F	Fahrzeuge Pkw für Gerätewarte	45,0		50,0	50,0					50,0	45,0	45,0			Neuanschaffung, erneut eingeplant. Erneute Ausschreibung ist in Vorbereitung.
IN-2106-55	2106-055	G	Löschfahrzeug Nd. Beerbach	360,0			0,0					360,0	360,0	360,0	30,4	Landeszuschuss	Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2106-63	2106-063	G	Fahrzeuge Tanklöschfahrzeug Nieder-Ramstadt				0,0			500,0		500,0					Ersatzbeschaffung des vorhandenen Fahrzeuges. (Baujahr 2002) 2027 muss ggf. eine VE eingeplant werden.
IN-2106-87	2106-087	G	Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Traisa	300,0			0,0					300,0	300,0	300,0	41,8	Landeszuschuss	Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2108-06	2108-012	F	Wartehallen	159,0		160,0	160,0					988,0	684,0	156,4	132,0	Landeszuschuss Zuschuss DADINA	2026: 145 T€ 4* Haltestellenausbau 15 T€ Einrichtng von Mitfahrbänken
IN-2199-99	*2199-999*	***S***	***Zwischensumme FB 4, Sicherheit + Ordnung***	***1.064,0***	***180,0***	**240,0**	**420,0**	***0,0***	***130,0***	***530,0***	***280,0***	***2.758,0***	***1.699,0***	***970,4***	***276,0***		

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-2200-00	*2200-000*	***S***	***FB 2, Familie und Soziales***				0,0										
IN-2201-02	2201-010	G	Obdachlosen-angelegenheiten	2,0			0,0										
IN-2203-01	2203-001	F	Senioren-angelegenheiten	3,0			0,0					3,0	3,0	3,0			
IN-2204-01	2204-001	F	Jugendarbeit bewegl. Vermögen	7,4			0,0					7,4					
IN-2204-01	2204-001	F	Jugendarbeit Fahrzeuge		50,0		50,0					50,0					Ersatz Bus für Jugend-, Senioren und Midkom Werbevertrag läuft 02/2027 aus
IN-2205-01	2205-010	G	Kita Stiftstraße, bewegliches Vermögen	1,0			0,0					1,0					
IN-2205-02	2205-011	G	Kiga Schatzkiste Ausstattung	7,5		3,8	3,8					3,8		3,8			Ersatzbeschaffung Kinderstühle (25 Stück) Sachgesamtheit
IN-2206-02	2206-013	F	Zuschuss private Kinderbetreuungs-einrichtungen	35,0			0,0										
IN-2207-01	2207-011	F	Förderung Kulturvereine	1,8			0,0					1,8					
IN-2208-01	2208-001	F	Förderung des Sports	7,4		8,9	8,9					8,9					Zuschüsse zu Baumaßnahmen der Vereine 7,9 T€ TSV Fußball, LED Flutlichtanlage 1,5 T€ SV 1911 Zuschuss zur elektronischen Schließanlage
IN-2999-99	*2999-999*	***S***	***Zwischensumme FB 2, Familie und Soziales***	***65,1***	***50,0***	**12,7**	**62,7**	***0,0***	***0,0***	***0,0***	***0,0***	***75,9***	***3,0***	***6,8***	***0,0***		

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3000-00	*3000-000*	***S***	***FB 3, Bauen u. techn. Dienste***														
IN-3101 -neu	3101-018	F	Sporteinrichtung Pump-Track-Parcour NR				0,0										Maßnahme 2025 abgeplant.
IN-3101-02	3101-014	**F**	Sportplatz Traisa	1.032,0	1.480,0		1.480,0					2.770,0	1.220,0	962,0		Bundes-programm	Maßnahme läuft. Abschluss wird für Ende 2026 erwartet.
IN-3101-04	3101-013	F	Skateranlage Sportplatz NR	0,0			0,0				0,0	80,0					2025 geschoben nach 2030 Neubau, Überplanung, ggf. Entwicklung zum Jugendtreffpunkt und Bewegungsareal, inkl. Bau.
IN-3103-02	3103-001	F	Investitionszuschuss NGA Netz, 2. Stufe	14,5	14,5	52,0	66,5					261,0	172,5				Ausbau NGA-Netz "weiße Flecken" Beschluss Verbandsversammlung 19.11.25
IN-3105-03	3105-011	G	Rathaus Nieder-Ramstadt Sanierung und Gebäudeausstattung	245,0	85,0	150,0	235,0		150,0			385,0	85,0	74,0		noch offen	150 T€ Austausch Brandmeldeanlage Klimaanpassungsmaßnahmen 2026 85 T€ Ewo, neues Foyer 2027 150 T€ restliche Verwaltung
IN-3105-04	3105-011	G	Rathaus Nieder-Ramstadt bewegl. Vermögen			10,0	10,0					10,0	5,0				3 gebrauchte Lagercontainer für die Verwaltung, -> auf der ehemaligen Kleintierzuchtanlage
IN-3105-05	3105-053	G	Feuerwehrhaus Nieder-Ramstadt	125,0		100,0	100,0	0,0	200,0			325,0	230,0	124,0			100 T€ Ersatzstromversorgung, (Aggregat) und Anpassung Hauptverteilung) 2027 150 T€ PV Anlage für Feuerwehr und Bauhof als Teil des Notstromkonzeptes 50 T€ prov. Parkplatz ggü. der Feuerwehr Komplettsanierung noch offen.
IN-3105-07	3105-101	G	Kita Stiftstraße, Baumaßnahmen	5,0		21,0	21,0					21,0					Klimaanlagen für alle Räume
IN-3105-08	3105-114	G	Kiga Schatzkiste Erweiterung (Containeran.)	0,0			0,0					30,0					
IN-3105-09	3105-103	F	Kindergarten GZ Nieder-Beerbach			1,1	1,1										Sporossenwand im großen Saal
IN-3105-10	3105-105	F	Jugend- und Seniorenförderung				0,0					400,0	25,0				2025 abgeplant 25 T€ Planung Sanierungskonzept GAB = Kostenschätzung zur Komplettsanierung, erneut eingeplant

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3105-11	3105-153	F	BGZ Nieder-Ramstadt	0,0		103,1	103,1		50,0			103,1					3,1 T€ Warmhalteschrank Küche 100 T€ Ersatzstromversorgung erneut eingeplantursprünglich geschoben nach 2027), wird vorgezogen 2027 50 T€ Ersatzbeschaffung 250 Stühle
IN-3105-17	3105-404	G	Friedhof Traisa, Ausbau			6,0	6,0					6,0					4* Seniorenbank Maßnahme Friedhofskonzept
IN-3105-23	3105-102	G	Kiga Schatzkiste	60,0		19,0	19,0					78,0	60,0	55,8			19 T€ Klimaanlagen für das Haupthaus ~~60 T€ Einbau von Sonnenschutz~~ (U3) abgeplant
IN-3105-25	3105-252	F	Wohngebäude Eberstädter Str. 10-12	0,0			0,0					1.500,0	150,0				2025 abgeplant
IN-3105-26	3105-408	G	Friedhof Nieder-Ramstadt			1,5	1,5					1,5					1* Seniorenbank Maßnahme Friedhofskonzept
IN-3105-27	3105-406	G	Friedhof Frankenhausen			1,5	1,5					1,0					1* Seniorenbank Maßnahme Friedhofskonzept
IN-3105-28	3105-407	G	Friedhof Nieder-Beerbach			37,1	37,1					37,1					Maßnahmen Friedhofskonzept 34,0 T€ Herstellung Rampe 4,5 T€ 3 Seniorenbänke
IN-3105-29	3105-016	G	Bauhof, Sanierung Betriebsgebäude Einrichtung Nottankstelle	50,0		50,0	50,0					3.700,0	3.025,0	50,0			2025: Weitere Sanierung vorerst geschoben.
IN-3105-31	3105-014	F	ehem. Rathaus Traisa	0,0			0,0					2.200,0	200,0				Sanierung 2025 abgeplant.
IN-3105-33	3105-410	G	Friedhof Waschenbach Baumaßnahmen			1,5	1,5					1,5					1 Seniorenbank Maßnahme Friedhofskonzept
IN-3105-34	3105-054	**F**	Feuerwehrhaus Traisa				0,0					100,0					2025 geschoben nach 2030 95 T€ Zusätzliche Halle
IN-3105-35	3105-052	G	Neubau Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	5.114,0	1.200,0	1.500,0	2.700,0					7.400,0	4.985,0	2.415,0	170,7	Landeszusch., be-zuschusssungsfähige Ausgaben: 683 T€	2025 - 2026 Baukosten GAB 2025 neu 7,4 Mio. €
IN-3105-36	3105-106	G	Kita Am Dornberg				0,0					8.100,0	8.100,0		2.070,0	Bauträger "Dornberg" und "Am Bahnhof"	Die Maßnahme ist abgeschlossen.
IN-3105-37	3105-107	G	Kinderbetreuung Bau / Ausbau neuer Einrichtung/en			500,0	500,0	500,0	1.500,0	3.000,0	3.000,0	8.000,0	0,0			Kita Investitions-förderung ??	Ersatzneubau für die Kita in der Pfaffenbergschule. 2026: Grundstückskauf und erste Planung 2027-2029 weitere Planung und Bau
IN-3105-38	3105-111	G	Kinderbetreuung, Bau Naturkita Frankenhausen				0,0					1.030,0	150,0				abgeplant

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3105-39	3105-115	G	Naturkita Nd-Beerbach Ausbau Ganztagsbetreuung	10,0			0,0					500,0	200,0				Maßnahme abgeschlossen
IN-3105-40	3105-116	G	Naturkita Trautheim Ausbau Ganztagsbetreuung	45,0			0,0					245,0	200,0				Maßnahme abgeschlossen
IN-3105-41	3105-351	F	Gaststätte Bürgerzentrum NR			37,0	37,0					37,0					Neue Küchenausstattung Ersatz Erstausstattung aus 1988
IN-3105-51	3105-251	F	Wohngebäude Dornwegshöhstraße 31				0,0					900,0	90,0				Grundhafte Sanierung ist erforderlich, der Verkauf soll geprüft werden. Sanierung nicht rentabel
IN-3105-55	3105-055	G	Feuerwehrhaus Waschenbach	0,0			0,0					800,0	40,0				2025 abgeplant = Ergebnishaushalt 2025: 35 T€ Austausch der beiden Hallentore. Diese entsprechen nicht mehr den Vorschriften. 2026-2029 geschoben nach 2030 2026: 200 T€ Planung Anbau wg. Mängeln lt. Tech. Prüfdienst 2028: 600 T€ Bau Anbau
IN-3105-97	3105-801	F	unbebaute Grundstücke	50,0	50,0	250,0	300,0		5,0	5,0	5,0	300,0		49,9			Reserve zum Ankauf von Grundstücken. (GVE DS2023/169). Eintreten in Vorkaufsrechte 2026 ist ein Ankauf in Aussicht.
IN-3106-01	3106-001	F	Freibad bewegliches Vermögen	10,0			0,0					10,0					
IN-3106-02	3106-001	F	Freibad Baumaßnahmen	0,0		36,0	36,0		50,0	400,0		2.500,0	100,0		30,0		2026 6 T€ für neuen Zaun um den Technik-bereich am Becken (apl.vom 7.4.26) 30 T€ Umkleide + Klettergerüst, Spende Förderverein VE 2026 50 T€ für eine neue Mess- und Regel-technik zur Beckenchlorung 400 T€ Erneuerung Beckenkopf in Edelstahl, IKEK Förderung wird noch geprüft
IN-3202-01	3202-011	G	Straßenbeleuchtung	5,0	5,0	15,0	20,0		5,0	5,0	5,0	25,0					Nachverdichtung der Beleuchtung in der Frankenhöhe
IN-3202-18	3202-014	G	Brücke, Brunnengässchen				0,0				120,0	120,0					Ersatzneubau, (Kosten für Bau als Fuß- und Radwegbrücke)
IN-3202-20	3202-014	G	Brücke Ludwig-Bauer-Str.				0,0			50,0		50,0					Ersatzneubau als Holzbrücke

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3202-22	3202-014	G	Brückenbauten (Ersatz) kleinere Maßnahmen				0,0			40,0	60,0	100,0					Mehrere Ersatzneubauten vorhandener Brücken 2028 40 T€ Fuß- und Radwegebrücke an der Mordach 2029 60 T€ Brücke An der Schneckenmühle (NR Fuß + Radwegbrücke)
IN-3202-25	3202-014	G	Brücke Ober-Ramstädter-Straße	200,0		200,0	200,0	1.420,0	1.420,0			1.700,0	81,0	118,0			Ersatzneubau der Brücke Ober-Ramstädter Straße 2026 Planung, 2027 Bau
IN-3202-29	3202-010	G	Straßenbau Ludwigstraße				0,0		200,0	400,0		600,0					Straßenbau Ludwigstraße im Zuge der Erneuerung der Trinkwasserleitung/Kanal
IN-3202-35	3202-010	F	Straßenbau, kleinere Maßnahmen Modaurandweg u.a.	400,0	406,0		406,0	200,0	280,0	40,0	300,0	800,0	400,0	256,0	554,0	IKEK	2026 400 T€ Neubau Modaurandweg und Plätze 6 T€ Umrüstung Ampel für Radfahrer 2027 80 T€ Projekt sicherer Schulweg, 2 Übergänge a´40 T€, Ortsmitte FH und Kirchstraße / Rheinstr., (NR) 200 T€ Verlängerung Modaurandweg entlang "Mühlgärten" Förderung 160 T€ 2028 40 T€ Aufwertung Platz am Sportplatz NR 2029 300 T€ Neubau Geländer Bachgasse (wg.Verkehrssicherheit erford.)
IN-3202-37	3202-010	F	Ausbau und Maßnahmen zur Verkehrssicherung Alte Dieburger Straße und Alte Darmstädter Straße				0,0					6.300,0	40,0			keine	2025 abgeplant Maßnahmen zur Verkehrssicherung Alte Dieburger Straße und Alte Darmstädter Straße Planungsbeginn GAB geschätzt
IN-3202-40	3202-014	G	Brücke Dornwegshöhstraße	0,0			0,0		0,0	50,0		180,0	40,0				2025 geschoben nach 2030 nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig (=grundhafte Sanierung). 2028 Planung 2030 Sanierungsmaßnahmen seit 2022 geschoben
IN-3202-42	3202-014	G	Brücke An der Papiermühle	80,0	350,0	70,0	420,0	2.200,0	2.200,0			2.620,0	80,0	80,0			Ersatzneubau Brücke "An der Papiermühle" GVE vom 10.02.2026 GAB erhöht wg. Kostensteigerung

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3202-43	3202-014	G	Brücke Waschenbacher Str.		40,0	-40,0	0,0			50,0		185,0					2028 Geländer und Kappenerneuerung 2030 Sanierungsmaßnahmen nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig. Grundhafte Sanierung.(erneut geschoben)
IN-3202-45	3202-010	G	Straßenbau Eberstädter Straße	85,0		30,0	30,0		70,0			100,0	85,0	82,3			Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser (Kanal und Wasser siehe unten)
IN-3202-46	3202-010	G	Straßenbau Pulvermühlenweg				0,0			40,0	275,0	315,0					Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2028 Planungskosten, 2029 Baukosten
IN-3202-47	3202-010	G	Straßenbau Kilianstraße		60,0	-60,0	0,0		100,0	460,0		560,0					Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2027 Planungskosten, 2028 Baukosten
IN-3202-48	3202-010	G	Straßenbau Stiftstraße	50,0	580,0	-430,0	150,0	480,0	480,0			630,0	50,0	45,9			Sanierung einer Teilstrecke, zuzügl. Kanal und Wasser (siehe unten) 2026 Planungskosten, 2027 Baukosten GAB komplett insgesamt 1,5 Mio. €
IN-3202-49	3202-010	F	Straßenbau Buswendeschleife Bahnhof	0,0			0,0										2025 geschoben Machbarkeitsstudie GAB noch nicht abschätzbar.
IN-3202-50	3202-010	G	Straßenbau Bernhardstraße				0,0		30,0	190,0		220,0					2025 geschoben Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2027 Planungskosten, 2028 Baukosten
IN-3202-51	3202-010	G	Straßenbau In der Geberstadt	0,0	10,0		10,0		25,0			35,0					2025 geschoben Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2026 Planungskosten, 2027 Baukosten
IN-3202-52	3202-010	G	Straßenbau Friedrichstraße	0,0			0,0					225,0					2025 geschoben nach 2030 2025: Planung und Ausschreibung 2026: Baukosten siehe auch Abwasser und Wasser
IN-3202-53	3202-010	G	Straßenbau Am Neutscher Pfad	0,0			0,0		0,0			265,0					2025 geschoben nach 2030 2026: Planung und Ausschreibung 2027: Baukosten siehe auch Abwasser und Wasser

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3202-54	3202-010	G	Straßenbau Georgenstraße	190,0		230,0	230,0					265,0	34,3	155,7			2025+2026: Planung, Ausschreibung + Bau siehe auch Abwasser und Wasser Aufgrund Ausschreibungsergebnis GAB erhöht.
IN-3202-55	3202-010		Straßenbau, Radweg an B 449	300,0			0,0					300,0					
IN-3202-98	3202-010	F	Gemeindestraßen Grunderwerb	5,0	5,0		5,0		5,0	5,0	5,0			4,7			2026-2029 je 5 T€ Ansatz zur Inanspruchnahme von Vorkaufsrechten, -keine konkrete Maßnahme
IN-3204-03	3204-001	F	Parkplatz Datterichplatz	0,0			0,0					570,0	22,0				2025 geschoben geschätzte Baukosten
IN-3204-04	3204-001	F	Parkplätze kleinere Maßnahmen				0,0		100,0			100,0			80,0	Zukunft Innenstadt	Umgestaltung Parkplatz GMZ Nd.-B 80 % Förderung "Zukunft Innenstadt"
IN-3301-02	3301-012	F	Naturparkmaßnahmen				0,0	0,0	12,0			12,0			6,0	Geopark	Für 2027 Umsetzung eines „Erlebnispfades“ Runsensystem In der Mordach. (3-4 Tafeln und zusätzlich über zwei „Erlebniselemente“)
IN-3301-04	3301-011	F	Spielplätze	195,0	50,0		50,0	0,0	70,0	10,0	10,0	50,0	0,0	0,0	94,0	Leader 75,2 T€ Ikek 18,8 T€	Sanierung verschied. Spielplätze 2026: Spielplatz und Platz an der Modau 2027: Sanierung Spielplatz am Wingertsberg (NB) 2028-2029 Kosten für kleinere lfd. Maßnahmen (siehe Erläuterungen) 660 T€ geschoben nach 2030
IN-3302-02	3302-001	G	Öffentliche Gewässer Löschteich Fh Vogelteich Traisa	30,0			0,0		30,0			30,0	30,0				2027: 30 T€ Vogelteich Traisa Absturzsicherung erneut eingeplant
IN-3303-03	3303-001	F	Umweltschutz, kleinere Maßnahmen			25,0	25,0					15,0			15,0	Land Hessen	Herstellung von 2 öff. Trinkwasserbrunnen Die Maßnahme wird gefördert.
IN-3400-02	3400-200	G	bewegliches Vermögen, Bauhof	5,0	5,0		5,0		5,0	5,0	5,0	25,0		3,2			2026-2029 je 5 T€ Ersatzbeschaffungen
IN-3400-04	3400-400	G	Bauhof, Erwerb von Fahrzeugen und Zubehör (Pkw´s bis 3,5t)	60,0			0,0					60,0	60,0				

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3400-05	3400-500	G	Bauhof, Erwerb von Fahrzeugen und Zubehör (Lkw´s)	71,0	180,0		180,0		150,0			501,0	68,2				2026: 120 T€ Ersatz für Mitsubishi Fuso Canter (DA GM 5050) Bj. 2010, mit Ladekran (erneut geschoben) 60 T€ Ersatz für Piaggio Porter (DA GM 5533), Bj. 2017 als E-Fahrzeug (erneut geschoben) 2027: 50 T€ Container-Anhänger (DA 6805), Bj. 1992 100 T€ 7,0 t Bagger -neu- 250 T€ Ersatz Unimog DA 7151, Bj. 2006 + Salzstreuer (erneut geschoben)
IN-3400-06	3400-600	G	Bauhof, Erwerb von Traktoren und Zubehör	60,0			0,0					60,0					
IN-3400-07	3400-750	G	Bauhof, Erwerb von selbstfahrenden Maschinen und Zubehör	0,0	85,0		85,0					85,0	0,0				2026: 85 T€ Ersatz für den Matra Großflächenmäher GAB erhöht -> ursprünglich bei Pkw veranschlagt
IN-3400-08	3400-700	G	Bauhof, Erwerb von Anhängern			25,0	25,0					25,0					Tandem Tieflader Anhänger.
IN-3710-01	3710-310	G	Abwasserentsorgung Erstellen von Hausanschlüssen	130,0	130,0		130,0		130,0	130,0	130,0				130,0	Beiträge (100%)	lfd. Herstellung von Hausanschlüssen
IN-3710-02	3710-410	G	Abwasserentsorgung Leitungsbau kleinere Maßnahmen			20,0	20,0					20,0					Sanierung Teilstück Eberstädter Straße
IN-3710-02	3710-410	G	Abwasserentsorgung Leitungsbau Kilianstraße		210,0	-210,0	0,0		210,0	540,0		750,0	125,0				2025 geschoben Kanalerneuerung Kilianstraße 2027: Planungskosten (geschoben) 2028: Baukosten, genau noch nicht bekannt, nach Ausschreibung Kilianstraße GAB um 100 T€ erhöht.
IN-3710-02	3710-410	G	Abwasserentsorgung Leitungsbau Mühlstraße	500,0	580,0	-500,0	80,0		500,0	500,0		1.080,0	500,0	500,0			Kanalsanierung Mühlstraße und Neubau RÜB 38 2026 80 T€ Planung, Kostenermittlung, Auftragsvergabe, Baubeginn 2027+2028 Bau Maßnahme bereits geschoben.

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3710-02	3710-410	G	Abwasserentsorgung Leitungsbau Nd.-Modauer Weg				0,0			90,0		450,0					2025 geschoben Neubau Regenwasserentlastungskanal Nieder-Modauer-Weg 2028 Planungskosten, GAB geschätzt
IN-3710-03	3710-410	G	Abwasserentsorgung, Kanalsanierung EKVO	300,0	400,0		400,0		300,0	300,0	300,0	4.700,0	3.240,0				Kanalsanierung nach der EKVO in allen Ortsteilen, einschließlich kleinere Umbaumaßnahmen aus der SMUSI 2019
IN-3710-05	3710-410	G	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Ludwigstraße				0,0		100,0	300,0		400,0					Kanalaustausch Ludwigstraße im Zuge der Erneuerung der Trinkwasserleitung
IN-3710-07	3710-410	G	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Friedrichstraße				0,0					140,0					geschoben nach 2030 Kanalaustausch 2026: Baukosten
IN-3710-08	3710-410	G	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Am Neutscher Pfad				0,0		0,0			95,0					geschoben nach 2030 Kanalaustausch 2027: Baukosten
IN-3710-48	3710-410	**G**	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Stiftstraße	25,0	480,0	-405,0	75,0	430,0	430,0			505,0	25,0	25,0			Kanalaustausch 2026: anteilige Planungskosten 2027: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3710-54	3710-410	G	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Georgenstraße	110,0		130,0	130,0					130,0	110,0	110,0			Kanalaustausch 2026: Baukosten Nach Ausschreibung GAB erhöht.
IN-3720-02	3720-410	G	Abwasserentsorgung Regenüberläufe / -einlauf	0,0	30,0		30,0		30,0			60,0	40,0	60,0			geschoben um 1 Jahr 2026 20 T€ Außengebiet "Am Viehtrieb" 10 T€ Planung Sanierung RÜ 05, Kilianstraße (geschoben v. 23) 2027 30 T€ Sanierung RÜ 05, Kilianstraße
IN-3800-01	3800-100	G	Wasserversorgung, Erwerb von Grundstücken	5,0	5,0		5,0		5,0	5,0	5,0			5,0			Erwerb von Grundstücken Quellfassungen / Brunnen
IN-3800-02	3800-200	G	Wasserversorgung, bewegliches Vermögen	26,5	30,0	-10,0	20,0		12,0	5,0	5,0	56,5	23,0	23,0			2026: 15 T€ Prüfgerät z. Leitungsbefahr. 5 T€ 2* wasserfeste Tablets 2027 7 T€ Messgerät Löschwassermessung 2027-2029: 5 T€ jährlicher Ansatz für Kleingeräte und Maschinen
IN-3800-03	3800-400	G	Wasserversorgung Erwerb von Fahrzeugen	0,0	80,0	5,0	85,0					80,0					80 T€ Ersatz VW Amarok, Bj. 2012 geschoben nach 2026 5 T€ Werkstatt Ausbau Ford Ranger DA GM 1113)
IN-3800-04	3800-700	G	Wasserversorgung Erwerb von Fahrzeugen -Anhänger-			25,0	25,0					25,0					25 T€ mobiler Trinkwassertank, Anhänger (neu zugeordnet,statt bweglichem Vermögen

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3810-01	3810-110	G	Wasserversorgung Tiefbrunnen Waschenb.	30,0			0,0					30,0	30,0	30,0			
IN-3810-03	3810-210	G	Wasserversorgung Quellen "Bieberwoog"	10,0	60,0		60,0					70,0	10,0				Austausch Quellleitung "Bieberwoog", Frankenhausen 2025: Planungskosten 2026: Baukosten Maßnahme seit 2018 geschoben
IN-3810-04	3810-110	G	Wasserversorgung Brunnen Nd.-B 1	125,0			0,0					130,0	10,0	5,3			Erneuerung Brunnen Nieder Beerbach I Kosten für GAB geschätzt! Maßnahme erneut geschoben
IN-3810-05	3810-010	F	Wassergewinnung allgemein -Trinkwassersubstitution-				0,0		200,0			1.000,0					Noch keine abschließende Beschlussfassung (Gemeindevorstand, Gemeindevertretung, Warten auf Zuschüsse; geschätzter GAB
IN-3810-50	3810-110	G	Wasserversorgung Errichtung neuer Brunnen	300,0	200,0	-200,0	0,0		200,0	500,0	0,0	2.000,0	960,0				2027: 200 T€ weitere Probebohrung 2028: 500 T€ Brunnenausbau GAB angepasst (erneut geschoben)
IN-3810-51	3810-110	G	Wasserversorgung Brunnen Frankenh. 1	25,0			0,0					25,0	25,0				
IN-3810-56	3810-110	G	Wasserversorgung Brunnen "Alter Graben"	20,0	40,0	-20,0	20,0		40,0			60,0	15,0				Errichtung Aufbereitungsgebäude 2026: Planung und Einzäunung 2027: Bau Aufbereitungsgebäude geschoben +6 Jahre
IN-3810-70	3810-210	G	Wasserversorgung Quellen	50,0	50,0	30,0	80,0					80,0	50,0	48,1			Ersatzneubau von Quellstuben 2026:Quelle Hölzerloch, wegen defekter Anschussleitungen haben sich die Kosten erhöht.
IN-3810-75	3810-210	G	Wasserversorgung Quellen Nieder-Beerbach	200,0			0,0					200,0					
IN-3810-79	3810-210	G	Wasserversorgung Quellen "Griesbach"	30,0			0,0					30,0	30,0				
IN-3820-01	3820-010	G	Wasserversorgung Hochbehälter Kirchberg neu			81,5	81,5					3.100,0	3.230,0				Für den Neubau des HB Kirchberg wurde erst jetzt die Auszahlung der Sicherheitsleistung aus 2024 geltend gemacht (Gvo apl vom 07.04.26).
IN-3820-02	3820-010	G	Wasserversorgung Hochbehälter allgemein	70,0			0,0					70,0		8,0			
IN-3820-03	3820-010	G	Wasserversorgung Hochbehälter Waschenbach	0,0	20,0		20,0		0,0			270,0					Erweiterung des Behältervolumens 2026: Machbarkeitsstudie 2030: Planung und Ausführung (GAB vorsichtig angenommen)
IN-3820-04	3820-010	G	Wasserversorgung Hochbehälter Himmelsberg	30,0			0,0		50,0	150,0		200,0					Erneuerung der ESMR Technik analog zu HB Frankenhausen, Ersatzteilemangel aufgrund Alter,

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3820-05	3820-010	G	Wasserversorgung Hochbehälter Kirchberg 1 alt	100,0		60,0	60,0					60,0	100,0	60,0			Grundhafte Änderungen wegen Hygiene-anforderungen, seit Jahren bekannt Umbau läuft. GAB um 40 T€ reduziert
IN-3820-06	3820-010	G	Wasserversorgung Hochbehälter Lohberg				0,0										2025 geschoben nach 2030 Planung Sanierung oder Rückbau des Behälters
IN-3820-07	3820-010	G	Wasserversorgung Hochbehälter Frankenhausen III				0,0		200,0	150,0		350,0					Erneuerung der ESMR Technik analog zu HB Himmelsberg, Ersatzteilemangel aufgrund Alter,
IN-3820-23	3820-010	G	Wasserversorgung Pufferbehälter Anschluss Frankenhausen				0,0		100,0	450,0		550,0					Planung und Bau eines Pufferbehälters zur Anbindung Brunnen III (Nd.-B) und Verbindungsleitung nach Fh an den HB Himmelsberg
IN-3830-01	3830-010	G	Wasserversorgung Pumpstationen, "Steuerung"				0,0					180,0	180,0				
IN-3830-10	3830-010	G	Wasserversorgung Pumpstation Bieberwoog	50,0		60,0	60,0	400,0	400,0			460,0	50,0	46,8			Sanierung / Neubau PS Bieberwoog Baufällig, Hygieneprobleme 2026: Planung (Erneut eingeplant) 2027 Bau; GAB neu 460 T€
IN-3835-03	3835-010	G	Wasserversorgung Druckerhöhungsanlage			75,0	75,0		0,0			75,0					Druckerhöhungsanlage "Zur Eisernen Hand", Instandsetzung und Verstärkung der Anlage erforderlich, geschoben aus 2021, 7 Jahre
IN-3850-01	3850-710	G	Wasserversorgung Erstellen von Hausanschlüssen	130,0	130,0		130,0		130,0	130,0	130,0				130,0	Beiträge (100%)	Lfd. Herstellung von Hausanschlüssen
IN-3850-02	3850-110	G	Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße		300,0	-300,0	0,0	50,0	400,0	400,0		800,0			150,0	Beiträge	Austausch Wasserleitung Ludwigstraße 2026: VE für Planung (geschoben) 2027 1. BA (geschoben) 2028 2. BA (geschoben GAB nach aktualisierter Kostenschätzung um 50 T€ aktualisiert, erneut eingeplant Teilbetrag (400 T€) im Straßenbau
IN-3850-03	3850-110	G	Wasserversorgung Rohrnetz, Schieberkreuze	0,0		40,0	40,0					15,0					neue Schieberkreuze,
IN-3850-06	3850-110	G	Rohrnetz, kleinere Maßnahmen		30,0	90,0	120,0		30,0								2026 110 T€ Austausch Leitung Schulstr., zw. Bahnhofstr. / Stiftraße 10 T€ Sanierung Teilstück Eberstädter Straße 2027 Austausch der restlichen Leitung "Lange Streichweg", Traisa (mit Maßnahme Ludwigstraße) geschoben

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3850-08	3850-110	G	Wasserversorgung, Sanierung Am Neutscher Pfad				0,0					60,0					geschoben nach 2030 Leitungsaustausch
IN-3850-09	3850-110	G	Wasserversorgung, Sanierung Friedrichstraße				0,0					95,0					2025 geschoben nach 2030 Leitungsaustausch 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3850-10	3850-110	G	Wasserversorgung, Sanierung Bergstraße			20,0	20,0	100,0	700,0			720,0					Erneuerung TWL Bergstraße von Eberstädter Straße bis Kohlbergweg inkl. Stichwege inkl. Hausanschlüsse im Zuge Arbeiten E-Netz (Gasleitung und Stromleitungen), ca. 500 m,
IN-3850-11	3850-110	G	Wasserversorgung, Sanierung Am Pfaffenberg				0,0		100,0	500,0		600,0					Planung (2027) Erneuerung (2028) der stark maroden Trinkwasserleitung.
IN-3850-13	3850-110	G	Wasserversorgung, Sanierung Leitung und Tiefzonenschacht				0,0			200,0		200,0					Austausch von ca. 100m stark inkrustierter Leitung, Austausch Tiefzonen Nd.-R, am Friedhof

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Investitionsnummern, Kostenstellen-
Beträge in TEUR

Investitions-nr.	Kosten-stelle	freiw. Leist. "F"	Bezeichnung	2025	2026	2026 Ver-änderung	2026 1. Nachtr. Gesamt	VE 2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2026 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2026 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 10. September 2026
IN-3850-21	3850-210	G	Versorgungsleitungen Verbindung Frankenh. / Nd.-Beerbach				0,0			200,0	800,0	1.000,0					Anschluss Frankenhausen an das restliche Versorgungsnetz (Nd.-Beerbach). Zur Verbesserung der Versorgungssicherheit erforderlich. GAB vorsichtig geschätzt.
IN-3850-48	3850-110	**G**	Wasserversorgung, Sanierung Stiftstraße	25,0	340,0	-265,0	75,0	290,0	290,0			365,0	25,0	25,0			Leitungsaustausch 2026: Planungskosten 2027: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3850-54	3850-110	G	Wasserversorgung, Sanierung Georgenstraße	70,0		70,0	70,0					70,0	70,0	70,0			Leitungsaustausch, Baukosten (siehe auch Straßenbau + Kanal)
IN-3999-99	*3999-999*	***S***	***Zwischensumme FB 3, Bauen…***	***10.858,0***	***7.720,5***	***1.738,3***	**9.458,8**	***6.070,0***	***11.694,0***	***9.300,0***	***5.155,0***	***80.316,7***	***28.876,0***	***5.492,7***	***3.429,7***		
Auszahlungen für Investitionen, Gesamt				**12.088,6**	**7.955,5**	**2.043,5**	**9.999,0**	**6.070,0**	**11.829,0**	**9.835,0**	**5.440,0**	**84.200,6**	**30.578,0**	**6.463,1**	**3.429,7**		
			Ansatz lt. Programm 2025				7.955,5		**3.730,0**	**1.600,0**	**635,0**	**74.517,8**					
Investitionsvolumen Planjahr bis Planungsende				49.191,6													
Darlehensbedarf im Planungszeitraum				31.272,6													
Tilgungs- und Zinsbelastung aus dem Planungszeitraum				1.876,3													
Hinweis:																	
Soweit in der Spalte "bisher bereitgestellt" Beträge angegeben sind, handelt es sich um eine fortgeführte Investition.																	
Nachrichtlich:																	
Auszahlungen für Investitionen lt. Invest.programm				12.088,6			9.999,0		11.829,0	9.835,0	5.440,0				**Priorität**		
+ Auszahlungen Finanzanlagevermögen				13,9			14,9		15,4	15,8	16,3				0 - 50	bereits laufende Maßnahmen	
= Auszahlungen investiv Gesamt				*12.102,5*			*10.013,9*		*11.844,4*	*9.850,8*	*5.456,3*				51 - 89	neue Maßnahmen	
./. Einzahlungen für Investitionen				12.102,5			10.013,9		11.844,4	9.850,8	5.456,3				90	Maßnahmen nach 2024	
= Überschuss **(-)** / Fehlbetrag (+)				0,0			0,0		0,0	0,0	0,0				99	abgeschlossene Maßnahmen	
												2026-2029			199	Summenzeile	
darin Kreditbedarf				9.528,1			9.023,6		10.102,9	8.260,3	3.885,8	31.272,6					
Berechnung Kreditbedarf				9.528,1			9.023,6		10.102,9	8.260,3	3.885,8						

Investitionsprogramm

2025 – 2029

Erläuterungen

Erläuterungen zu den Investitionen im 1. Nachtrag 2026 zum Doppelhaushalt 2025 / 2026

Das Investitionsprogramm und die Erläuterungen zu den Investitionen sind nach den Investitionsnummern und dann nach Kostenstellen sortiert.

Die Investitionsnummer setzt sich zusammen aus: dem Zusatz „IN-“, der Produktnummer und einer fortlaufenden 2-stelligen Nummer.
Beispiel: IN-3105-04

IN	=	Investition
3105	=	Produkt 3105 (Grundstücks- und Gebäudemanagement)
04	=	lfd., Investition 04 = Rathaus Nieder-Ramstadt

Es werden nur wesentliche Maßnahmen erläutert, deren Zweck und Umfang sich nicht aus der Bezeichnung bzw. der Kurzerläuterungen im Investitionsprogramm ergeben.

Seit Einführung der Doppik im Jahr 2008 werden auch 2025/2026 aufgrund der kaufmännischen Sichtweise keine „kameralen“ Haushaltsreste mehr gebildet. Die notwendigen Mittel werden erneut eingeplant. Die erneut eingeplanten Mittel sind in der Spalte „erneut eingeplant“ dargestellt.

Aufgrund der Auflagen zu den Genehmigungen der vorherigen Haushaltssatzungen wurde das gleiche Investitionsprogramm als „Übersicht Investitionen nach Maßnahmenart und Priorität“ eingefügt. Es ist nach den beiden Maßnahmenarten „gesetzliche Maßnahmen (Kennbuchstabe „G“) und Freiwillige Investitionen (Kennbuchstabe „F“) und innerhalb der Maßnahmenart nach der Priorität sortiert. Die Reihenfolge der Prioritäten ist fortlaufend, es können jedoch einzelne Ziffern fehlen.
Grundsätzlich wird die höchste Priorität für laufende Maßnahmen vergeben, anschließend Maßnahmen mit Bezuschussung, dann nach Dringlichkeit.

Die Prioritäten sind wie folgt definiert:

Priorität	Erläuterung
0 - 40	bereits laufende Maßnahmen
41 - 89	neue Maßnahmen
90	Die Maßnahmen beginnt nach dem aktuellen Haushaltsjahr (2026)
99	Die Maßnahme ist abgeschlossen
199	Summenzeile

In den textlichen Erläuterungen enthält die Summe je Investitionsnummer nur die Ansätze des lfd. Haushaltsjahres.

Aufgrund einer früheren Anregung aus der Politik werden im Investitionsprogramm zusätzlich die geplante Nutzungsdauer des Hauptgegenstandes und die sich daraus ergebende jährliche Abschreibung dargestellt.
Im Investitionsprogramm zum Nachtrag lassen sich die Spalten nicht darstellen.
In der Übersicht „Investitionen nach Prioritäten“ sind diese Angaben aus Platzgründen nicht enthalten.

Im vorliegenden Investitionsprogramm sind die Änderungen der GemHVO (§ 12 Planungsgrundsätze) und die Veranschlagung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG bis 800,00 € netto = Aufwand) berücksichtigt.
Dies findet seinen Niederschlag in vielen Positionen bei denen nur Planungskosten (und ein sehr grob geschätzter Gesamtausgabebedarf) eingestellt sind, da vor der Einplanung von Baukosten für größere Maßnahmen eine Kostenschätzung, Wirtschaftlichkeitsvergleich u.a. erfolgt sein muss.

Nachrichtlich § 12 GemHVO (Investitionen, Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen)

(1) Bevor Investitionen von **erheblicher** Bedeutung beschlossen werden, ist unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und Folgekosten, die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln.

(2) Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Baumaßnahmen dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.

Das Investitionsprogramm enthält nur die Maßnahmen welche bereits begonnen sind, ausführungsreif sind und von der Verwaltung auch umgesetzt werden können.

Aktuell nicht realisierbare Maßnahmen sind mit dem geschätzten Gesamtausgabebedarf dargestellt.

In den Erläuterungen zum 1. Nachtrag 2026 werden nur die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2026 erläutert.

a) Einzahlungen

Kostenstelle Investitionsnr.	ggf. Jahr	Betrag (€)	Bezeichnung Erläuterung
Darlehen			
1408-011			
	2025-2029		Kreditmanagement Es sind die jeweils voraussichtlich erforderlichen Darlehensaufnahmen eingestellt.
	2027-2029	1.195.500	Infrastrukturförderung (LuKIFG) Die Gemeinde Mühltal erhält für die nächsten 10 Jahre einen Zuschuss aus der Infrastrukturförderung des Landes von insgesamt 3.586.515 Euro. Die Mittel sind für die beiden Brückenneubauten vorgesehen. Ein Abruf der Mittel in einer Summe ist aktuell noch nicht vorgesehen. Die Förderrichtlinien sind derzeit noch in der Überarbeitung. (= Umsetzung der Infrastrukturförderung der Kommunen nach dem Länder- und- Kommunalinfrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) als Teil des Hessenplans)
	jährlich	40.000,00	Tilgungszuschuss Sonderinvestitionsprogramm Für die Darlehen aus dem Sonderinvestitionsprogramm erhält die Gemeinde jährlich Tilgungszuschüsse. Diese werden erstmals in die Einzahlungen für Investitionen aufgenommen. Der Tilgungszuschuss wurde bei der Gewährung als Forderung eingebucht. Die jährlichen Tilgungsleistungen werden nun in die Übersicht übernommen.
ÖPNV			
IN-2108-06		195.000,00	Wartehallen
2108-012		184.000,00	Für den barrierefreien Ausbau von weiteren vier Haltestellen, ggf. einschließlich neuer Wartehallen ist vom Land und der DA-DINA ein Zuschuss für den Antrag aus 2019! gezahlt worden.
		11.000,00	Für die 10 Mitfahrbänke wird ein Zuschuss gezahlt. Der Förderbescheid liegt vor.
Grundstücks- und Gebäudemanagement			
IN-3105-28		25.000,00	Friedhof Nieder-Beerbach
3105-407			Für den Umbau der Treppe und die Einrichtung einer Rampe wird aus der Dorfentwicklung ein Zuschuss gezahlt. Der Zuschussbescheid liegt vor.
IN-3106-01		30.000,00	Freibad
3106-001			Der Förderverein Traisa stellt der Gemeinde eine Einzelumkleidekabine und ein Klettergerüst zur Verfügung. Die Spende wird als Zuschuss vereinnahmt. Die Kosten in gleicher Höhe als Auszahlung.

Umweltschutz

IN-3303-01 3303-001		15.000,00	Umweltschutz, kleinere Maßnahmen Die Gemeindevertretung hat beschlossen, zwei öffentliche Trinkwasserbrunnen zu errichten. Vom Land gibt es dafür einen Zuschuss. Der Bescheid liegt vor.

Wasserversorgung

IN-3850-01 3850-710	2027	70.000,00	Wasserversorgung, Anschlussbeiträge Die Herstellung von Wasserhausanschlüssen sind von den Eigentümern in voller Höhe zu zahlen (siehe auch Auszahlung) Es ist ein Zweckbindungsvermerk für die Einzahlungen zugunsten der Auszahlungen vorhanden (siehe Haushaltsvermerke am Anfang des Haushaltsplanes). Für die geplante Sanierung in der Bergstraße werden vorsichtig geschätzte 70 T€ eingeplant. Je nach Fortgang der Planung kann der Betrag angepasst werden.
IN-3850-02 3850-110	2026 2027 2028	-75.000,00 75.000,00 75.000,00	Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße Für den Austausch der Hausanschlüsse sind die Einzahlungen entsprechend dem Baufortschritt auf zwei Jahre verteilt (geschoben um ein weiteres Jahr).

b) Auszahlungen

Der Gemeindevorstand hat verschiedene Beschlüsse zu den Maßnahmen des Investitionsprogramms gefasst. Teilweise wurden Maßnahmen im Planungszeitraum geschoben, teilweise Planungskosten belassen, Ausführungskosten jedoch nach den Finanzplanungszeitraum verschoben.
Aufgrund der hohen Belastung aus aufzunehmenden Darlehen wurden die ursprünglichen Investitionen erheblich reduziert. Der Schwerpunkt kann nur noch auf den gesetzlich erforderlichen Maßnahmen liegen. Dennoch mussten auch einige wichtige Infrastrukturmaßnahmen geschoben werden.
Aktuell sind rund 13,6 Mio. Maßnahmen nach 2030 geschoben.

Die exakten Zahlen sind im Investitionsprogramm dargestellt.

Kostenstelle Investitionsnr.	Jahr	Betrag (€)	Bezeichnung Erläuterung
Fachbereich 0			
Behördenleitung			
IN-0101-01		50.000,00	Behördenleitung
0101-001			Aufgrund der veränderten Sicherheitslage und zur Schaffung eines funktionsfähigen Verwaltungsstabs ist das Vorhalten eines „Stabsraumes“ inkl. technischer Ausstattung erforderlich.
Fachbereich 4			
Sicherheit und Ordnung			
IN-2102-02			bewegliches Vermögen
2102-001	2026	-150.000,00	Die Zusammenarbeit mit dem derzeitigen Ordnungsbehördenbezirk wurde zum 31.12.2025 gekündigt. Für die Durchführung von Geschwindigkeitskontrollen wird eine Fremdfirma beauftragt. Die Mittel für eine eigene Ausstattung können abgeplant werden.
Brand- und Katastrophenschutz			
IN-2106-03		180.000,00	bewegliches Vermögen
2106-010			109 T€ erneut eingeplant, Von den 2025 vorgesehenen Beschaffungen sind verschieden Geräte mit ca. 110 T€ noch nicht ausgeliefert worden. Weitere 100 T€ sind für laufende Anschaffungen vorgesehen.
IN-2106-14		50.000,00	Erwerb von Fahrzeugen, Pkw für Gerätewarte
2106-033			45 T€ erneut eingeplant. 5 T€ Kostensteigerung. Aufgrund der hohen Auslastung der Vergabestelle konnte die Ausschreibung leider erst jetzt in Angriff genommen werden.
ÖPNV			
IN-2108-06		160.000,00	Wartehallen
2108-012		145.000,00	In Zusammenarbeit mit der DADINA sollen verschiedene Bushaltestellen zu barrierefreien Haltestellen mit neuen Wartehal-

			len ausgebaut werden. Die Maßnahme wird mit ca. 66 T€ bezuschusst. Der Antrag wird von der DADINA in Zusammenarbeit mit weiteren Kreiskommunen gestellt. Es handelt sich um noch nicht abgewickelte Altanträge.
		15.000,00	Für die Errichtung von „Mitfahrbänken“ sind die Mittel vorgesehen.

Fachbereich 3
Bauen u. techn. Dienste

Städtebauliche Planung

IN-3103-02 3103-001		52.000,00	Das in den Vorjahren auf 50 Mbit ertüchtigte Leitungsnetz für den Internetzugang soll nun auf Glasfasertechnik umgestellt werden. Der NGA-Zweckverband hat hierzu entsprechende Beschlüsse gefasst. Für den Ausbau des NGA-Netz "weiße Flecken" hat die Verbandsversammlung am 19.11.2025 beschlossen aufgrund der Kostenentwicklung die Beiträge neu festzusetzen.

Grundstücks- und Gebäudemanagement

IN-3105-03			Rathaus Nieder-Ramstadt
3105-011	2026	150.000,00	Austausch Brandmeldeanlage Aufgrund der Brandschutzauflagen muss die Brandmeldeanlage im Rathaus/Bürgerzentrum ausgetauscht werden. Die ursprünglich im Ergebnishaushalt 2026 veranschlagte Maßnahme muss aufgrund des Totalaustauschs in das Investitionsprogramm aufgenommen werden.
	2027	150.000,00	Aufgrund der Klimaveränderungen und des Arbeitsschutzes müssen im Rathaus Klimaanpassungsmaßnahmen durchgeführt werden. Dies betrifft das Erdgeschoß und das 1. Obergeschoß (3. Bauabschnitt „Temperaturregulierung“.
IN-3105-05		100.000,00	Feuerwehrhaus Nieder-Ramstadt
3105-053			124 T€ aus 2025, erneut eingeplant.
		100.000,00	Beschaffung des Aggregates mit Garage / Container zur Ersatzstromversorgung des Feuerwehrhauses.
	2027	150.000,00	Neue PV Anlage für Feuerwehr und Bauhof als Teil des Notstromkonzeptes
	2027	50.000,00	prov. Parkplatz ggü. der Feuerwehr. Die vorhandenen Parkflächen reichen nicht aus. Ein Übungshof ist nicht verfügbar.
IN-3105-11		103.100,00	Bürgerzentrum Nieder-Ramstadt, Baumaßnahmen
3105-153		100.000,00	Die 2025 nach 2027 geschobenen Mittel für die notwendige Vorsorge im Fall eines flächendeckenden Stromausfalls werden wieder in 2026 eingeplant. Aufgrund der veränderten Sicherheitslage und zur Schaffung eines funktionsfähigen Verwaltungsstabs ist die technische Ausstattung erforderlich.
		3.100,00	Warmhalteschrank Das Bürgerzentrum ist als zentrale Betreuungseinrichtung vorgesehen. Gleichzeitig wird hier der Verwaltungsstab seinen Sitz

			haben. Das Rathaus ist zur Sicherung der Verwaltungsfunktionen in das Konzept mit einbezogen. Zur Sicherstellung der Betriebsbereitschaft ist eine stationäre Ersatzstromversorgung vorgesehen.
	2027	50.000,00	Die Bestuhlung im Bürgerzentrum soll ausgetauscht werden. Entsprechende Beschlüsse wurden in der Gemeindevertretung gefasst. -
IN-3105-29 3105-016		50.000,00	Bauhof, Sanierung Betriebsgebäude, Nottankstelle Die Mittel waren bereits 2025 eingeplant. Nach endgültiger Abstimmung werden die Feuerwehr und der Bauhof über einen gemeinsamen Stromerzeuger versorgt. Gleichzeitig wird dazu nun die Nottankstelle benötigt.
IN-3105-35 3105-052		1.500.000,00	Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach 2,415 Mio. € erneut eingeplant. Das Feuerwehrhaus ist nahezu fertiggestellt. Die Inbetriebnahme ist erfolgt. Die laufenden Rechnungen und die anstehenden Schlussrechnungen müssen noch gezahlt werden.
IN-3105-37 3105-107	VE	500.0000,00 500.0000,00	Kinderbetreuung, Bau / Ausbau neuer Einrichtung/en Der Landkreis Darmstadt – Dieburg hat der Gemeinde mitgeteilt, dass wegen der beabsichtigen Sanierung / Neubau der Pfaffenbergschule der Kindergarten bis 2023 ausziehen muss. Ein Ersatzneubau ist vorzusehen. Damit die Konzepterstellung / Planungen unverzüglich beginnen können und mögliche Grundstücke erworben werden, ist der Ansatz erforderlich.
2027-2029			Es sind die Mittel für den Bau einer sechszügigen Kinderbetreuungseinrichtung eingeplant. Die Kostenschätzung erfolgte vorerst an den Daten der Kita Dornberg.
IN-3105-41 3105-351		37.000,00	Gaststätte Bürgerzentrum NR Für die Neuverpachtung der Gaststätte mussten einige der Küchengeräte für die Neuverpachtung ausgetauscht werden (älter als 35 Jahre) Gvobeschluss erfolgt.
IN-3105-97 3105-801		250.000,00	Erwerb von Grundstücken unbebaut Für den Erwerb von Grundstücken wären aufgrund des Beschlusses der Gemeindevertretung (DS 2023/169) Mittel in Höhe von 500 T€ einzuplanen. Dies gibt a) die finanzielle Situation nicht her und b) sind keine konkreten Grundstücksverkäufe anstehend. Daher wird nur ein geringer Betrag vorgesehen. Aktuell können ggf. Grundstücke angekauft werden. Verhandlungen laufen noch. Entsprechende Mittel werden daher eingeplant.

<u>Freibad Traisa</u>

IN-3106-02 3106-001		36.000,00	Freibad Traisa Für die Sanierung des Freibades gibt es noch keine abschließenden Beschlüsse. Die Finanzierung ist noch nicht geklärt. Der GAB ist aus derzeitiger Sicht nur für eine Sanierung des Hauptbeckens mit reduzierter Wasserfläche unter Beibehaltung

			der vorhandenen Wassertechnik auszureichend. Für eine Beibehaltung der jetzigen Wasserfläche würde ein kompletter Neubau der Wassertechnik notwendig. Dieser ist mit dem derzeitig angesetzten GAB nicht abbildbar. Nach Vorsichtiger Schätzung müsste hierfür der GAB um mindestens 1 Mio. € erhöht werden. Die Realisierung der Baumaßnahme wurde nach 2030 geschoben.
		36.000,00	In 2026 musste ein neuer Zaun um den Technikbereich gestellt werden (6 T€) Der Förderverein hat der Gemeinde eine Umkleidekabine und ein Spielgerät gespendet. Die Mittel müssen als Auszahlung und Einzahlung eingeplant werden.
	2027	50.000,00	Für eine dringend erforderliche neue Mess- und Regeltechnik zur Beckenchlorung wird der Betrag benötigt.
	2028	400.000,00	Der Beckenkopf (Überlaufbereich) soll in Edelstahl ausgeführt werden. Damit können die jährlich anfallenden Kosten für die Fliesenreparaturen (die eigens hergestellt werden müssen) entfallen. Eine IKEK / KEK Förderung wird noch geprüft.

<u>Straßen, Wege, Plätze, Brücken</u>

IN-3202-01 3202-011		15.000,00	Straßenbeleuchtung Für diverse kleinere Maßnahmen und Unvorhergesehenes ist der jährliche Betrag vorgesehen.
IN-3202-22 3202-014			Brückenbauten, kleinere Maßnahmen In 2028 und 2029 stehen kleinere Ersatzneubauten von Brücken an.
IN-3202-25 3202-014		200.000,00 VE 1.420.000,00	Brücke Ober-Ramstädter Straße Die Brücke in der Ober-Ramstädter Straße ist aktuell gesperrt. Der Ersatzneubau wurde bereits im Rahmen außerplanmäßiger Ausgaben beschlossen.
IN-3202-29 3202-010	2026	0	Straßenbau Ludwigstraße Die Maßnahme wurde zusammen mit den Abwasser- und Wasserleitungsaustausch nach 2027 geschoben.
IN-3202-35 3202-010	VE 2027	200.000,00 280.000,00	Straßenbau, kleinere Maßnahmen Für eine geplante Verlängerung des Modaurandweges zwischen Pulvermühlenweg und den „Mühlgärten“ sind 200 T€ vorgesehen. Die Maßnahme wird mit 80% (160 T€) gefördert. Mit 80 T€ sollen zur Schulwegsicherung 2 Übergänge á 40 T€ hergestellt werden (Ortsmitte FH und Kirchstraße / Rheinstr., (NR)).
IN-3202-42 3202-014	VE 2027	70.000,00 2.200.000,00 2.200.000,00	Brücke An der Papiermühle Nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig. Die Brückensanierung muss umgehend in Angriff genommen werden, da diese die einzige Erschließung des Gewerbegebietes Ruckelshausen darstellt. Der Ersatzneubau wurde bereits im Rahmen außerplanmäßiger Ausgaben beschlossen.

IN-3202-45			Straßenbau, Sanierung Eberstädter Straße
3202-010	2026	30.000,00	15 T€ erneut eingeplant.
	2027	70.000,00	Ein kleiner Streckenabschnitt ist sanierungsbedürftig und muss erneuert werden.
			(Siehe auch Abwasser und Wasser.)
IN-3202-47			Straßenbau, Sanierung Kilianstraße
3202-010	2026	- 60.000,00	Insbesondere der Kanal muss erweitert werden. Dabei muss auch die Straße saniert werden.
			Die Maßnahme insgesamt wurde um ein Jahr geschoben.
IN-3202-48		- 430.000,00	Straßenbau, Sanierung Stiftstraße inkl. Kanal und Wasser
3202-010	VE	480.000,00	
	2026	150.000,00	Planungskosten
	2027	480.000,00	Baukosten
			Es ist eine grundhafte Erneuerung des Straßenbaus, des Pflasteroberbaus, eine Kanalerneuerung (Absenkungen und erhebliche Rattenprobleme) und die Sanierung der Trinkwasserleitung erforderlich. Es handelt sich um eine dringende Sanierungsmaßnahme. Diese wurde vorgezogen.
			Der GAB für den Straßenbau beträgt 630 €
			Einschließlich der Kanal- und Wasserleitungsarbeiten beträgt der GAB 1,5 Mio. €
			Die Maßnahme ist auch mit den Anteilen für Abwasser und Wasser im Investitionsprogramm enthalten.
			Die Maßnahme insgesamt wurde um ein Jahr geschoben. Für 2026 wird ein Teil der Planungskosten eingestellt.

<u>Parkeinrichtungen (Parkplätze)</u>

IN-3204-03			Parkplätze, kleinere Maßnahmen
3204-001	2027	100.000,00	Dem Parkplatz am Gemeindezentrum Nd.-Beerbach soll umgestaltet werden. Eine 80%ige Förderung durch das Programm „Zukunft Innenstadt“ ist ggf. möglich.
			Da noch keine Förderanfrage gestellt werden konnte, wird noch kein Zuschuss bei den Einzahlungen angesetzt.

Öffentliches Grün / Landschaftsbau

IN-3301-04			Spielplätze
3301-011	2027	70.000,00	Der Spielplatz Wingertsberg soll saniert werden. Das große Spielgerät musste aus Sicherheitsgründen abgebaut werden.
			Die Maßnahme wird für 2027 vorgesehen.

<u>Öffentliche Gewässer</u>

IN-3302-02			Öffentliche Gewässer, Löschteich Frankenhausen, Vogelteich Traisa
3302-001			
	2027	30.000,00	sind für die Einzäunung (Absturzsicherung) am Vogelteich in Traisa vorgesehen (Gemeindevertretung vom 28.3.2023).

Umweltschutz

IN-3303-003 3303-001		25.000,00	Umweltschutz, kleinere Maßnahmen Die Gemeindevertretung hat am 16.09.2025 beschlossen zwei öffentliche Trinkwasserbrunnen aufzustellen (Schloßgarten-parkplatz, Datterichspielplatz). Nachdem der Zuschussbescheid vorliegt, kann die Maßnahme etatisiert werden. Die Maßnahme wird mit 15 T€ gefördert.

Bauhof

IN-3400-08 3400-700		25.000,00	Bauhof, Erwerb von Anhängern Für den Bauhof muss der Fuhrpark regelmäßig ersetzt werden. Es soll ein Tandem Tieflader Anhänger beschafft werden. Auch aus Gründen des Arbeitsschutzes ist dieser mit hydraulisch / elektrisch unterstützen Auffahrrampen ausgestattet.

Abwasser

IN-3710-02 3710-410		20.000,00	Abwasserentsorgung, Leitungsbau, kleinere Maßnahmen Sanierung Teilstück Eberstädter Straße Parallel zum Straßenbau werden auch die Abwasser und Trink-wasserleitung ausgetauscht.
IN-3710-02 3710-410	2026 2027 2028	- 210.000,00 210.000,00 540.000,00	Abwasserentsorgung, Leitungsbau Kilianstraße Der Auslasskanal des RÜ 4 in der Ober-Ramstädter Straße / Kilianstraße ist schadhaft und nach der aktuellen Berechnung unterdimensioniert. Dies führte wiederholt zu erheblichen Rück-staus im Hauptkanal. Die Maßnahme ist in enger Abstimmung mit der Sanierung der Brücke in der Kilianstraße erfolgt, die ent-sprechenden Auslässe wurden bereits im Bereich der Brücke / Stützmauer errichtet. Dennoch muss die Maßnahme um ein weiteres Jahr geschoben werden.
IN-3710-02 3710-410	 2027 2028	- 500.000,00 500.000,00 500.000,00	Abwasserentsorgung, Leitungsbau, Kanal Mühlbergstraße Die Maßnahme wurde nach 2025 geschoben und sollte dringend gemacht werden. Bis auf die Planungskosten wurde die Maßnahme jedoch noch-mals nach 2027 geschoben. Der Umbau des Regenüberlaufes R38 wird erforderlich, da die-ser die „Hydraulische Prüfung der Rohrdrossel nach EKVO“ nicht bestanden hatte. Der Regenüberlauf entlastet zu häufig und mit einer erhöhten Schmutzfracht. Dies führt zu einer Über-schreitung der zulässigen CSB-Entlastungsfracht im Gesamt-einzugsgebiet der Kläranlage Nieder-Ramstadt. Das Gesamt-gebiet wird deshalb abgabepflichtig bzgl. der Niederschlags-wassergebühr und zwar mit Datum des Prüfungsberichtes vom März 2022. Hier ist mit mind. 50 T€ jährlicher Abwasserabgabe zu rechnen. Es besteht deshalb dringender Handlungsbedarf zum Umbau des Regenüberlaufes und der damit verbundenen hydrauli-schen Sanierungen.

			Gemäß GEP sind weitere 170 m oberhalb des Regenüberlaufes in der Mühlstraße zu vergrößern, jedoch erst in Zusammenhang mit der Vergrößerung von Kanälen „Im Wiesenlückenweg“ diese sollte in einem Zug mitsaniert werden. Für 2026 ist die Planung, Ausschreibung und der Baubeginn vorgesehen. Die abschließende Höhe der Baukosten ist noch nicht genau bekannt.
IN-3710-02 3710-410			Abwasserentsorgung, Leitungsbau, Regenwasserkanal Nieder-Modauer Weg Im Nieder-Modauer Weg soll eine Regenwasserentlastung gebaut werden. Die Maßnahme ist jedoch noch nicht Planungsreif und es wird ein vorsichtiger GAB dargestellt.
	2028	90.000,00	Planungskosten
IN-3710-05 3710-410	2027 2028	100.000,00 300.000,00	Abwasserentsorgung, Austausch Ludwigstraße Der Austausch der Kanalleitung in der Ludwigstraße wird im Rahmen der Gesamtmaßnahme ebenfalls um ein Jahr geschoben.
IN-3710-48 3710-410	 VE 2027	- 405.000,00 430.000,00 430.000,00	Der Kanal in der Stiftstraße ist großflächig defekt. 2025+2026 wird die Maßnahme geplant, 2027 ausgeführt. Die Maßnahme wird aufgrund des aktuellen Planungstands nach 2027 verlagert. Mittel für die Wasserleitung und den Straßenbau sind ebenfalls eingeplant.
IN-3710-54 3710-410		130.000,00	Kanal Georgenstraße Die Maßnahme läuft. Die Mittel aus 2025 nach 2026 übernommen werden. Gleichzeitig ist aufgrund des Ausschreibungsergebnisses der GAB um 20 T€ gestiegen. Mittel für die Wasserleitung und den Straßenbau sind ebenfalls eingeplant.

<u>Wasserversorgung</u>

IN-3800-02 3800-200		- 10.500,00	bewegliches Vermögen Der Ansatz bei dieser Investitionsnummer konnte reduziert werden. Der mobile Trinkwassertankanhänger wird nun korrekt unter „Anhänger“ veranschlagt.
IN-3800-03 3800-400		5.000,00	Erwerb von Fahrzeugen Für 5 T€ soll ein Fahrzeug ,mit einer Werkstatteinrichtung und einer zusätzlichen Beleuchtung ausgerüstet werden.
IN-3800-04 3800-700		25.000,00	Erwerb von Fahrzeugen, Anhänger Der ursprünglich beim „beweglichen Vermögen“ eingeplante mobile Trinkwasseranhänger wurde in die richtige Gruppe umgeplant.
IN-3810-50 3810-110		- 200.000,00	Einrichtung neuer Brunnen Zur Sicherung der Wasserversorgung sollen neue Brunnenstandorte erschlossen werden.
	2027 2028	200.000,00 200.000,00	weitere Probebohrung Je nach Ergebnis der Brunnenbohrungen und der Auswertung der Grundwassermessstellen soll in der Folge in 2028 ein Tiefbrunnen für die Trinkwasserförderung hergestellt werden.

			Die Maßnahme wurde um ein Jahr geschoben.
IN-3810-56 3810-110		- 20.000,00	Brunnen „Alter Graben“ Für den Brunnen muss eine Aufbereitungsanlage errichtet werden (Fertiggarage) und auch der Brunnen muss eingezäunt werden. 2026 sind die Planungskosten vorgesehen.
	2027	40.000,00	2027 soll die Aufbereitungsanlage errichtet werden (erneut eingeplant). Die Maßnahme wurde bereits um sechs Jahre geschoben.
IN-3810-70 3810-210		30.000,00	Quellen allgemein 48,1 T€ erneut eingeplant. Altersbedingt müssen verschiedene Quellstuben erneuert werden. Beim Ersatzneubau der Quelle Hölzerloch, haben sich wegen defekter Anschlussleitungen die Kosten erhöht.
IN-3820-04 3820-010	2027	50.000,00	Hochbehälter Himmelsberg Die Erneuerung der ESMR Technik analog zum HB Frankenhausen ist auch beim HB Himmelsberg erforderlich. Der Austausch muss wegen Ersatzteilemangel aufgrund Alter erfolgen.
IN-3820-05 3820-010		60.000,00	Hochbehälter Kirchberg 1 (alt) Zusätzlich zu den Anpassungsarbeiten an den Hochbehälter Kirchberg neu ist ein Umbau gemäß Hygieneanforderungen Trinkwasser notwendig (Zulaufleitung zu den Wasserkammern in der Station, Gefilterte Be- und Entlüftung der Wasserkammer, Dichte Fenster zu den Wasserkammern, Adsorptionsentfeuchter). Die 60 T€ wurden erneut eingeplant.
IN-3820-07 3820-010	2027 2028	200.000,00 150.000,00	Hochbehälter Frankenhausen III Aufgrund von erheblichem Ersatzteilmangel wegen des Alters der Anlage muss, wie im HB Himmelsberg, die Technik ausgetauscht werden.
IN-3820-23 3820-010	2027 2028	100.000,00 450.000,00	Pufferbehälter Anschluss Frankenhausen Der Ortsteil Frankenhausen ist derzeit noch nicht an das restliche Mühltaler Wasserversorgungsnetz angeschlossen. Um eine entsprechende Verbindungsleitung anschließen zu können, ist ein Pufferbehälter in Nieder-Beerbach erforderlich. Gleichzeitig soll hier der geplante Brunnen III, Nd.-Beerbach angebunden werden. Der GAB ist geschätzt.
IN-3830-10 3830-010	 VE 2027	60.000,00 400.000,00 400.000,00	Pumpstation Bieberwoog 46,8 T€ erneut eingeplant. Die Pumpstation Bieberwoog muss erneuert werden. Die eingestellten Mittel sind für die Planung und Kostenermittlung vorgesehen. 2027 muss die Pumpstation erneuert werden. Der GAB ist mit 460 T€ veranschlagt.
IN-3835-03 3835-010		75.000,00	Druckerhöhungsanlage Eiserne Hand In der Druckerhöhungsanlage "Zur Eisernen Hand" wird eine Verstärkung der Anlage und ein Austausch der alten Pumpen vorgezogen. Die ursprünglich für 2027 vorgesehene Maßnahme musste vorgezogen werden.

IN-3850-02		- 300.000,00	Rohrnetz Ludwigstraße
3850-110	VE	50.000,00	Die Wasserleitung in der hinteren Ludwigstraße zwischen der „Darmstädter Straße“ und „Am Roten Berg“ soll ausgetauscht werden.
	2027	400.000,00	Die Maßnahme wurde nach 2027 geschoben. 1. Bauabschnitt
	2028	400.000,00	2. Bauabschnitt
IN-3850-03		40.000,00	Wasserversorgung Rohrnetz, neu: Schieberkreuze
3850-110			Im Ortsteil NR müssen 2 Schieberkreuze eingebaut bzw. ausgetauscht werden, um bei Wasserrohrbrüchen und neuen Hausanschlüssen gezielter Netzabschnitte abschiebern zu können. 25 T€ Bahnhofstraße / Schulstraße (bereits wg. Rohrbruch eingebaut) 15 T€ Ringstraße
IN-3850-06			Rohrnetz, kleinere Maßnahmen
3850-110		90.000,00	Folgende kleinere Maßnahmen wurden eingeplant. 110 T€ Austausch Leitung Schulstr., zw. Bahnhofstr. / Stiftstraße (wg. Rohrbrüchen bereits ausgeführt) 10 T€ Sanierung Teilstück Eberstädter Straße
	2027	30.000,00	Austausch der restlichen Leitung "Lange Streichweg", Traisa (mit Maßnahme Ludwigstraße) geschoben, damit günstigere Preise erreicht werden können).
IN-3850-10		20.000,00	Sanierung Bergstraße
3850-110	VE	100.000,00	Es ist geplant die TWL Bergstraße von der
	2027	700.000,00	Eberstädter Straße bis zum Kohlbergweg inkl. Stichwege inkl. Hausanschlüsse im Zuge der angekündigten Arbeiten der E-Netz (Austausch Gasleitung und Stromleitungen), ca. 500 m, auszuführen.
IN-3850-11			Sanierung „Am Pfaffenberg“
3850-110	2027	100.000,00	Die stark marode Trinkwasserleitung in der Straße.
	2028	500.000,00	„Am Pfaffenberg“ soll ausgetauscht werden. Der GAB ist mit 600 T€ geschätzt.
IN-3850-13			Sanierung Leitung und Tiefzonenschacht
3850-110	2028	200.000,00	Austausch von ca. 100m stark inkrustierter Leitung, Austausch Tiefzonenschacht Nd.-R, am Friedhof
IN-3850-21			Versorgungsleitungen Verbindung Frankenhausen / Nd.-B.
3850-210	2028	200.000,00	Der Ortsteil Frankenhausen ist derzeit noch nicht an das restliche Mühltaler Wasserversorgungsnetz angeschlossen.
	2029	800.000,00	Zur Verbesserung der Versorgungssicherheit ist es erforderlich den Ortsteil Frankenhausen mit dem Ortsteil Nieder-Beerbach zu verbinden. GAB vorsichtig mit 1 Mio. € geschätzt.
IN-3850-48		-255.000,00	Wasserversorgung, Sanierung Stiftstraße
3850-110	VE	290.000,00	Die Maßnahme findet aufgrund erheblicher Kanalschäden
	2027	290.000,00	statt. Mittel für die Abwasserleitungen und die Straßenwiederherstellung sind ebenfalls etatisiert. Die Baumaßnahme beginnt erst in 2027.

IN-3850-54 3850-110	70.000,00	Wasserversorgung, Sanierung Georgenstraße 70 T€ erneut eingeplant. Aufgrund von Rohrbrüche im Kanal musste die Maßnahme kurzfristig begonnen werden. Mittel für die Abwasserleitungen und die Straßenwiederherstellung sind ebenfalls etatisiert.

Verpflichtungs-ermächtigungen

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

		Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1 000 EUR				
	Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	2027	2028	2029	2030	2031
	2026	6.070,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe	**6.070,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nachrichtlich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	In der Ergebnis und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	10.102,9	8.260,3	3.885,8	0,0	0,0

Verpflichtungsermächtigungen

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
VE-3105-37 Ausbau Kinderbetreuung	-500.000,00			
VE-3202-25 Brücke Ober-Ramstädter-Str.	-1.420.000,00			
VE-3202-35 Straßenbau, Modaurandweg	-200.000,00			
VE-3202-42 Brücke "An der Papiermühle"	-2.200.000,00			
VE-3202-48 Straßenbau, Stiftstraße	-480.000,00			
VE-3710-48 Kanal Stiftstraße	-430.000,00			
VE-3830-10 Pumpstation Bieberwog	-400.000,00			
VE-3850-02 Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße	-50.000,00			
VE-3850-10 Wasserversorgung Sanierung Bergstraße	-100.000,00			
VE-3850-48 Wasserleitung Stiftstraße	-290.000,00			

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

(in 1.000 EUR)
(gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 5 Nr. 5 GemHVO)

Art	***Stand zu Beginn des Vorjahres*** ***2025***	***Stand zu Beginn des Haushalts-jahres*** ***2026***	***Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts-jahres*** ***2026***
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Schulden aus Krediten von:			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land	*0*	*0*	*0*
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt [3)]	*12.350*	*15.320*	*23.392*
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe:	**12.350**	**15.320**	**23.392**
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	***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 Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten (Eigenbetrieb Gemeindewerke Mühltal)			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden [1)] Abwasserverband Modau	0	0	0
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen[2]			
9. Langfristige Mietverträge und Ver-pflichtungen aus ÖPP-Verträgen			
10. **Summe 5-9** (nachrichtlich)	**0**	**0**	**0**
11. **Gesamtsumme eigene Verbindlichkeiten und Sondervermögen** (nachrichtlich)	**12.350**	**15.320**	**23.392**
12. **Gesamtsumme eigene Verbindlichkeiten mit Liquiditätskrediten und Sondervermögen** (nachrichtlich)	**12.350**	**15.320**	**23.392**

Erläuterungen

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

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

3 Seit dem Haushaltsplan 2017 mit vollständigen Darlehen der Sonderinvestitionsprogramme

Schuldenübersicht

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (Schuldenübersicht)
-ohne Kassenkredite-

Stand: 10. Januar 2023

Gläubiger	Ab-schluss	Darlehens-nummer	Darlehensschuld Ursprungs-schuld	aus	Stand zu Beginn des HhJahres 2025	Stand zu Beginn des HhJahres 2026	Verwendungszweck	Darlehensbedingungen ab	Zinssatz +Verwalt.-kosten	Zins-bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)	Lauf-zeit bis	Planansatz für das Haushaltsjahr 2026 Zinsen	Tilgung	Leistung
													1408-011 77 68 000	1408-011 42 06 120 42 07 120 42 07 992	
1. Schulden aus Krediten von															
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					**0,00**	**0,00**									
1.2 Kredite vom Land					**0,00**	**0,00**									
Summe Landesmittel (1.2):			**0,00**		**0,00**	**0,00**			0,000	(ungewichtet)			**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3. Gemeinden u. Gemeindeverbände					**0,00**	**0,00**									
1.4. Zwedckverbänden und dergl.					**0,00**	**0,00**									
1.5. Sonstiger öffentlicher Bereich					**0,00**	**0,00**									
1.6 Kreditmarktmittel															
Bayern LB Bayerische Landesbank	03/06	64 100 173	492.000,00	03/06	221.113,23	200.323,49	Investitionen 2005 Wasser	03/06	3,930	Ende 03/2034	2,00	03/ 2034	7.556,70	21.618,90	29.175,60
Bayern LB Bayerische Landesbank	03/06	264 100 173	770.000,00	03/06	346.051,26	313.514,46	Investitionen 2005 Abwasser	03/06	3,930	Ende 03/2034	2,00	03/ 2034	11.826,54	33.834,46	45.661,00
Commerzbank AG	07/24	522 635 8030 20	4.000.000,00	07/24	3.939.758,50	3.816.338,38	Investitionen 2023	07/24	3,220	Ende 12/2046	3,00	12/ 2046	121.357,50	127.442,50	248.800,00
DKB Deutsche Kreditbank AG	03/14	6700 248 427	1.000.000,00	03/14	517.258,96	467.047,21	Investitionen 2013	03/2014	2,495	Ende 03/2034	3,77	03/ 2034	11.173,69	51.476,31	62.650,00
DKB Deutsche Kreditbank AG	11/14	6700 269 365	1.392.000,00	11/14	746.519,48	676.417,22	Investitionen 2014	09/2014	1,940	Ende 09/2034	4,10	09/ 2034	12.604,62	71.472,18	84.076,80
neu: DZ Hyp WL-Bank Westfälische Landschaft Bodenbank AG	09/13	330 509 640 0 131 401 003	1.084.473,66	09/13	350.936,10	275.230,76	Umschuld. von Helaba #802 932 026 Maßnahmen 1992 + Neuaufnahme Haushalt 2012	09/2013	2,820	Ende 06/2029	5,00	06/ 2029	6.942,94	77.862,90	84.805,84
Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	03/07	800 046 504	726.480,00	02/07	333.720,24	301.688,91	Investitionen 2006 Abwasser (EU Förderung)	03/2007	4,325	Ende 12/2033	2,00	12/ 2033	12.510,55	33.439,33	45.949,88
Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	03/07	800 046 504	250.000,00	02/07	114.842,19	103.819,45	Investitionen 2006 Wasser (EU Förderung)	03/2007	4,325	Ende 12/2033	2,00	12/ 2033	4.305,25	11.507,23	15.812,48
Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	12/07	800 051 518	718.000,00	12/07	340.170,72	307.561,56	Investitionen 2006 Abwasser (EU Förderung)	12/2007	4,680	Ende 09/2033	2,00	09/ 2033	13.800,15	34.162,25	47.962,40
Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	12/07	800 051 518	360.000,00	12/07	170.559,17	154.209,18	Investitionen 2006 Wasser (EU Förderung)	12/2007	4,680	Ende 09/2033	2,00	09/ 2033	6.919,30	17.128,70	24.048,00
HypoVereinsbank	04/11	103 476 57	1.414.500,00	04/11	902.622,51	853.605,20	Umschuldung und Investitionen 2010 Abwasser	04/2011	3,910	Ende 03/2039	2,00	03/ 2039	32.634,78	50.962,18	83.596,96
HypoVereinsbank	04/11	103 476 57	575.500,00	04/11	367.238,99	347.295,95	Investitionen 2010 Bauhof	04/2011	3,910	Ende 03/2039	2,00	03/ 2039	13.277,72	20.734,32	34.012,04
HypoVereinsbank	04/11	103 476 57	1.213.000,00	04/11	774.040,83	732.006,17	Umschuldung und Investitionen 2010 Wasser	04/2011	3,910	Ende 03/2039	2,00	03/ 2039	27.985,85	43.702,47	71.688,32

Gläubiger	Ab-schluss	Darlehens-nummer	Darlehensschuld Ursprungs-schuld	aus	Stand zu Beginn des HhJahres 2025	Stand zu Beginn des HhJahres 2026	Verwendungszweck	Darlehensbedingungen ab	Zinssatz +Verwalt.-kosten	Zins-bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)	Lauf-zeit bis	Planansatz für das Haushaltsjahr 2026 Zinsen	Tilgung	Leistung
HypoVereinsbank	12/12	152 604 39	1.116.000,00	12/12	768.345,18	733.879,26	Investitionen 2011 Abwasser	12/2012	2,750	Ende 09/2042	2,20	09/ 2042	19.818,47	35.423,53	55.242,00
HypoVereinsbank	12/12	152 604 39	230.680,00	12/12	158.818,59	151.694,38	Investitionen 2011 Bauhof	12/2012	2,750	Ende 09/2042	2,20	09/ 2042	4.096,51	7.322,17	11.418,68
HypoVereinsbank	12/12	152 604 39	1.060.000,00	12/12	729.790,20	697.053,77	Investitionen 2011 Wasser	12/2012	2,750	Ende 09/2042	2,20	09/ 2042	18.823,98	33.646,02	52.470,00
WI Bank (vorher Helaba)	06/95	744 1650 038	453.004,61	06/95	321.633,41	317.103,37	Neubau Kirchstraße 56	03/1995	0,300	Ende 09/2095	1,00	09/ 2095	1.359,02	4.530,04	5.889,06
WI Bank (vorher Helaba)	06/95	744 1662 033	464.253,03	06/95	331.940,69	327.298,15	Sanierung Ludwigstraße 87	06/1995	0,300	Ende 03/2096	1,00	03/ 2096	1.392,76	4.642,54	6.035,30
WI Bank (vorher Helaba)	11/25	750 2523 287	4.000.000,00	12/25	0,00	4.000.000,00	Investitionen 2025	12/25	3,730	Ende 09/2054	2,00	09/ 2054	160.857,89	68.342,11	229.200,00
WI Bank (vorher Helaba)	08/26	750 253 6301	6.000.000,00	08/26	0,00	0,00	Investitionen 2026	08/26	4,000	Ende 12/2053	2,00	12/ 2053	80.650,58	98.567,02	179.217,60

Gläubiger	Ab-schluss	Darlehens-nummer	Darlehensschuld Ursprungs-schuld	aus	Stand zu Beginn des HhJahres 2025	Stand zu Beginn des HhJahres 2026	Verwendungszweck	Darlehensbedingungen ab	Zinssatz +Verwalt.-kosten	Zins-bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)	Lauf-zeit bis	Planansatz für das Haushaltsjahr 2026 Zinsen	Tilgung	Leistung
Darlehen aus dem Abwassersofortprogramm 2006			Hinweis:		Bei dem Darlehen zahlt das Land 32,5% der Tilgung und 1% Zinsen (Zinsanteil nur bis 12/2019)										
WI Bank LTH Hessen	03/06	750 0032 456	80.520,00	03/06	8.530,95	4.347,47	Investition 2007, Abwasser Ausslasskanal RÜB Traisa, Seegraben Anteil Gemeinde: 54.351,00 €	03/06	3,870	12/2019	2,66	12/ 2026	105,65	4.347,47	4.453,12
Darlehen aus dem Sonderinvestitionsprogramm 2009			Hinweis:		1) Bei den Darlehen des Sonderinvestitionsprogramms 2009 besteht nur eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von 1/6 des Darlehensbetrages. Zinsfrei bis Ende 2020.										
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0004 705 956 82	150.000,00	05/09	80.000,00	75.000,00	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Straßensanierung Hügelstraße Anteil Gemeinde: 25.000,00 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	386,25	833,33	1.219,58
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0015 705 956 69	47.551,00	05/09	25.360,58	23.775,55	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Feuerwehrhaus Nd.-R; Tore Anteil Gemeinde: 7.925,17 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	122,44	264,17	386,61
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0019 705 956 68	10.000,00	05/09	5.333,24	4.999,90	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Feuerwehrhaus Nd.-B; Tore Anteil Gemeinde: 1.667,67 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	25,75	55,56	81,31
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0025 705 956 66	300.000,00	05/09	160.000,00	150.000,00	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Bürgerhaus Traisa, Brandschutz Anteil Gemeinde: 50.000,00 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	772,50	1.666,67	2.439,17
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0034 705 956 64	490.000,00	05/09	261.333,38	245.000,05	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Bürgerhaus Traisa, Dach Anteil Gemeinde: 81.666,67 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	1.261,75	2.722,22	3.983,97
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 007 1254 705 914 92	77.090,00	05/09	43.684,42	41.114,76	Kofinanzierung Bundeszuschuss Konjunkturpaket II Gemeinschaftshaus Frankenhausen Anteil Gemeinde: 38.545,00 €	01/2011	3,445	01/2021	3,33	01/ 2031	111,01	1.284,83	1.395,84
Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm 2015			Hinweis:		2) Bei dem Darlehen des Kommunalinvestitionsprogramms 2015 besteht nur eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von 1/5 des Darlehensbetrages. Zinsfrei (Land) bis Ende 2029.										
WI Bank 2)	12/19	750 0203 237	396.653,00	12/19	330.544,15		Sanierung Neubau Bauhof 1. Bauabschnitt	12/2019	0,275 (Land)	12/2029	1,00			2.644,35	2.644,35
Summe Kreditmarktmittel			**28.871.705,30**		**12.350.146,97**	**15.320.324,60**							**572.680,15**	**861.635,76**	**1.434.315,91**
Darin enthalten															
- Kreditmarktmittel			27.797.064,30		11.443.891,20	14.780.434,34							570.000,45	852.164,63	1.422.165,08
- Sonderinvestitionsprogramme			1.074.641,00		906.255,77	539.890,26							2.679,70	9.471,13	12.150,83
Zusammenstellung															
Summe 1.2 Landesmittel			0,00		0,00	0,00	durchschnittl. Zinssatz:		0,000				0,00	0,00	0,00
Summe 1.6 Kreditmarktmittel			28.871.705,30		12.350.146,97	15.320.324,60			3,163				572.680,15	861.635,76	1.434.315,91
Gesamtsumme			**28.871.705,30**		**12.350.146,97**	**15.320.324,60**			ungewichtet, ohne Sonderinvestit.prg.				**572.680,15**	**861.635,76**	**1.434.315,91**

Gläubiger	Ab-schluss	Darlehens-nummer	Darlehensschuld Ursprungs-schuld	aus	Stand zu Beginn des HhJahres 2025	Stand zu Beginn des HhJahres 2026	Verwendungszweck	Darlehensbedingungen ab	Zinssatz +Verwalt.-kosten	Zins-bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)	Lauf-zeit bis	Planansatz für das Haushaltsjahr 2026 Zinsen	Tilgung	Leistung
Nachrichtlich: Auf das Land entfallender Schulden- und Tilgungsanteil, bilanziell gedeckt durch entsprechende Forderungen ggü. dem Land.															
Darlehen aus dem Abwassersofortprogramm 2006			Hinweis:		Bei dem Darlehen zahlte das Land 32,5% der Tilgung und 1% Zinsen (Zinsanteil nur bis 12/2019)										
WI Bank LTH Hessen	03/06	750 0032 456	80.520,00	03/06	8.530,94	4.347,46	Ausslasskanal RÜB Traisa, Seegraben Anteil Gemeinde: 54.351,00 €	03/06	3,870	12/26	2,66	12/ 2026	105,65	4.347,43	4.453,08
Darlehen aus dem Sonderinvestitionsprogramm 2009			Hinweis:		1) Bei den Darlehen des Sonderinvestitionsprogramms 2009 besteht nur eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von 1/6 des Darlehensbetrages.										
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0004 705 956 82	150.000,00	05/09	63.666,62	59.499,95	Straßensanierung Hügelstraße Anteil Gemeinde: 25.000,00 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030		4.166,67	4.166,67
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0015 705 956 69	47.551,00	05/09	21.133,79	19.812,93	Feuerwehrhaus Nd.-R; Tore Anteil Gemeinde: 7.925,17 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030		1.320,86	1.320,86
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0019 705 956 68	10.000,00	05/09	4.444,41	4.166,63	Feuerwehrhaus Nd.-B; Tore Anteil Gemeinde: 1.667,67 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030		277,78	277,78
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0025 705 956 66	300.000,00	05/09	133.333,38	125.000,05	Bürgerhaus Traisa, Brandschutz Anteil Gemeinde: 50.000,00 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030		8.333,33	8.333,33
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0034 705 956 64	490.000,00	05/09	217.777,79	204.166,68	Bürgerhaus Traisa, Dach Anteil Gemeinde: 81.666,67 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030		13.611,11	13.611,11
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 007 1254 705 914 92	77.090,00	05/09	21.842,21	20.557,38	Gemeinschaftshaus Frankenhausen Anteil Gemeinde: 38.545,00 €	01/2011	3,445	01/2021	3,33	01/ 2031		1.284,83	1.284,83
Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm 2015			Hinweis:		2) Bei dem Darlehen des Kommunalinvestitionsprogramms 2015 besteht nur eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von 1/5 des Darlehensbetrages. Zinsfrei (Land) bis Ende 2029.										
WI Bank 2)	12/19	750 0203 237	396.653,00	12/19	343.765,90	317.322,38	Sanierung Neubau Bauhof 1. Bauabschnitt	12/2019	0,275 (Land)	12/2029	1,00	12/ 2049	872,64	10.577,42	11.450,06
					814.495,04	**754.873,46**								**43.919,43**	**44.897,72**

Nachrichtlich: tatsächliche Restschulden / Tilgung der Gemeinde

Summe inkl. Sonderinvestitionsprogramme	12.350.146,97	15.320.324,60	572.680,15	861.635,76	1.434.315,91
Anteile Sonderinvestitionsprogramme	814.495,04	754.873,46	0,00	43.919,43	44.897,72
tatsächliche Restschulden / Tilgung der Gemeinde	**11.535.651,93**	**14.565.451,14**	**572.680,15**	**817.716,33**	**1.389.418,19**

Nachrichtlich: Nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung aus Vorjahren

Landesmittel:	0,00	
Kreditmarktmittel	0,00	0,00
Zwischensumme	*0,00*	
Schulden gesamt:	**28.871.705,30**	**15.320.324,60**

Nachrichtlich: Verteilung der Darlehensstände per 1.1.2021 auf die Geschäftsbereiche

		Darlehensschuld	Zinsen	Tilgung	Leistung
	Kernverwaltung	10.419.325,35	399.018,70	513.806,73	912.825,43
	Bauhof	498.990,33	17.374,23	28.056,49	45.430,72
1408-011	*ZS Kernverwaltung*	*10.918.315,68*	*416.392,93*	*541.863,22*	*958.256,15*
3700-030	Abwasser	2.514.596,86	90.696,14	192.169,22	282.865,36
3800-030	Wasser	1.887.412,06	65.591,08	127.603,32	193.194,40
	ZS Wasser / Kanal	*4.402.008,92*	*156.287,22*	*319.772,54*	*476.059,76*
	Gesamt	15.320.324,60	572.680,15	861.635,76	1.434.315,91

Gläubiger	Ab-schluss	Darlehens-nummer	Ursprungs-schuld	aus	Darlehensschuld Stand zu Beginn des HhJahres 2025	Darlehensschuld Stand zu Beginn des HhJahres 2026	Verwendungszweck	Darlehensbedingungen ab	Zinssatz +Verwalt.-kosten	Zins-bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)	Lauf-zeit bis	Planansatz für das Haushaltsjahr 2026 Zinsen	Tilgung	Leistung
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					**0,00**	**0,00**		1408-011	neu 2026			###########	122.388,70	67.951,30	
								1408-011	Gesamt 2026 neu			###########	538.781,63	609.814,52	
2.1 Leasing					0,00	0,00									
2.2 Restkaufpreise					0,00	0,00									
2.3 Sonstige					0,00	0,00									
Nachrichtlich															
3. Innere Darlehen					0,00	0,00									
3.1 aus Sonderrücklagen					0,00	0,00									
3.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung					0,00	0,00									
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung					**0,00**	**0,00**									
4.1. Aus Krediten					0,00	0,00									
4.2. Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					0,00	0,00									
5. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften aus Zweckverbänden [1]					**0,00**	**0,00**									
5.1 Abwasserverband Modau					0,00	0,00									
Beteiligung in Prozent					50,00	50,00									
= anteilige Schulden					0,00	0,00									
6. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen [2]					0,00	0,00									
Mit der Schließung des Eigenbetriebs zum 31.12.2015 in die Schuldenübersicht integriert.															

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

[2] Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde am Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden des Unternehmens

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

(in 1.000 EUR)

(gemäß Muster 5 zu § 1 Abs. 5 Nr. 5 GemHVO)

Ziffer	Art	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
	1	2	3	4
1	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.313	11.314	5.499
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	5.523	5.523	5.527
1.3	Zweckgebundene Rücklagen			
1.4	Sonderrücklagen			
1.4.1	Stiftungskapital			
1.4.2	Sonstige Sonderrücklagen			
	Summe der Rücklagen	**17.836**	**16.837**	**11.026**
2	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	**4.961**	**5.108**	**5.349**
	(davon durch Mittel der Versorgungs-rücklage nach HVersRücklG gedeckt)	**217**	**230**	**244**
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	**873**	**874**	**900**
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
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 Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.444	0	0
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	350	250	200
	Summe der Rückstellungen	**7.628**	**6.232**	**6.449**

Hinweise:

Für das Haushaltsjahr 2023 war eine Rückstellung für die Kreis- und Schulumlage zu bilden.

Übersicht über die Budgets

(nach § 4 Abs. 7 GemHVO)

Budgetübersicht

gem. § 4 Abs. 7 GemHVO

Stand:
13. September 2026

Budget	Budget (Teil-haushalt)	Budgetver-antwortliche/r	Produktgruppen	Kosten-stelle	Produktname	Produkt-verantwortlichkeit
Behörden-	0	Herr Starke	Verwaltungssteuerung und Service	0101	Behördenleitung	Hr. Starke
leitung	0		Verwaltungssteuerung und Service	0102	Controlling	Hr. Göbel
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Fr. Senftleben
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0104	Arbeitsschutz	Fr. Rauchmann
	0		Wirtschaftsförderung	0105	Wirtschaftsförderung	Fr. Schöcker
	0		Tourismus	0106	Förderung des Tourismus	Fr. Schöcker
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0107	Informations- und Kommunikationstechnik	Hr. Butina
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0501	Gleichstellungsbeauftragte	Fr. Stoeveken
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0502	Personalrat	Hr. Ick
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0503	Schwerbehindertenvertretung	n.n.
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0504	Datenschutzbeauftragte/r	Fr. Sentfleben / extern
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0505	Antikorruptionsbeauftragte/r	n.n.
			Verwaltungssteuerung und Service	0506	BEM, Betriebliches Eingliederungsmanagement	Fr. Rauchmann
Zentrale Dienste	1.1	Frau Rimpl	Verwaltungssteuerung und Service	1103	Gemeindeorgane	Fr. Pauli
	1.1		Verwaltungssteuerung und Service	1104	Organisation	Fr. Rimpl
	1.1		Verwaltungssteuerung und Service	1104	Recht	Fr. Rimpl
	1.1		Verwaltungssteuerung und Service	1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften	Fr. Rimpl
Personal	1.1	Frau Bonn	Verwaltungssteuerung und Service	1105	Personalangelegenheiten	Fr. Bonn
Finanzen	1.4	Herr Göbel	Verwaltungssteuerung und Service	1401	Finanzverwaltung	Hr. Göbel
	1.4		Verwaltungssteuerung und Service	1403	Vergabestelle	Hr. Göbel
	1.4		Land- und Forstwirtschaft	1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen	Hr. Göbel
Allg. Finanz-	1.99	Herr Göbel	Verwaltungssteuerung und Service	1402	Steuerverwaltung	Fr. Lipp
wirtschaft	1.99		Steuern, allgem. Zuweisungen,	1407	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	Hr. Göbel
	1.99		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Hr. Göbel
	1.99		Abwicklung der Vorjahre	1409	Abwicklung der Vorjahre	Hr. Göbel

Budget	Budget (Teil-haushalt)	Budgetver-antwortliche/r	Produktgruppen	Kosten-stelle	Produktname	Produkt-verantwortlichkeit
Familie und Soziales	2.2	Frau Merten	Grundversorgung und Hilfen	2201	Soziale Angelegenheiten	Fr. Merten
	2.2		Hilfe für Asylbewerber	2202	Asylangelegenheiten	Fr. Merten
	2.2		Soziale Einrichtungen	2203	Seniorenangelegenheiten	Fr. Merten
	2.2		Jugendarbeit	2204	Jugendarbeit	Fr. Merten
	2.2		Tageseinrichtungen für Kinder	2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder	Fr. Merten
	2.2		Tageseinrichtungen für Kinder	2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	Fr. Merten
	2.2		Heimat- und sonstige Kulturpflege	2207	Kultur- und Heimatpflege	Fr. Merten
	2.2		Vereinsförderung, Büchereien Förderung des Sports	2208	Förderung des Sports	Fr. Merten
Bauen, Umwelt und Verkehr	3.1	Herr Kutschera	Sportstätten und Bäder	3101	Sportstätten	Hr. Ganz
	3.1		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	3102	Städtebauliche Planung	Fr. Amann
	3.1		Bau- und Grundstücksordnung	3103	Bauverwaltung	Hr. Kutschera
	3.1		Verwaltungssteuerung und Service	3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement	Hr. Rettig
	3.1		Sportstätten und Bäder	3106	Freibad	Hr. Birgül
	3.2		Abfallwirtschaft	3201	Abfallwirtschaft	Fr. Kunz
	3.2		Gemeindestraßen	3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	Hr. Kutschera
	3.2		Straßenreinigung	3203	Straßenreinigung	Hr. Kutschera
	3.2		Parkeinrichtungen	3204	Parkeinrichtungen (Parkplätze)	Hr. Kutschera
	3.2		Abwasserbeseitigung	3700	Abwasser	Hr. Ganz
	3.2		Wasserversorgung	3800	Wasserversorgung	Hr. Götz
	3.3		Öffentliches Grün / Landschaftsbau	3301	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Fr. Tandler
	3.3		Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	3302	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Fr. Tandler
	3.3		Umweltschutzmaßnahmen	3303	Umweltschutz	Fr. Tandler
	3.4		Verwaltungssteuerung und Service	3400	Bauhof	Hr. Schimko
Sicherheit und Ordnung	4.1	Frau Waetcke	Statistik und Wahlen	2101	Wahlen	Fr. Waetcke
	4.1		Ordnungsangelegenheiten	2102	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Fr. Waetcke
	4.1		Ordnungsangelegenheiten	2103	Personenstandswesen	Fr. Bauer
	4.1		Ordnungsangelegenheiten	2104	Meldewesen	Fr. Waetcke
	4.1		Ordnungsangelegenheiten	2105	Ortsgericht, Schiedsamt	Fr. Waetcke
	4.1		Brandschutz, Katastrophenschutz	2106	Brand- und Katastrophenschutz	Fr. Waetcke
	4.1		Friedhofs- und Bestattungswesen	2107	Friedhofs- und Bestattungswesen	Fr. Huhn
	4.1		ÖPNV	2108	Öffentlicher Personen Nahverkehr	Hr. Schmidt

Sächliche und personelle Aufwendungen für die Fraktionen der Gemeindevertretung

Unverändert, nicht abgedruckt.

Jahresabschluss der Gemeinde Mühltal

Der letzte aufgestellte Jahresabschluss 2024 wird mit einer gesonderten Beschlussvorlage nachgereicht.

Waldwirtschaftsplan 2026
der
Gemeinde Mühltal

Der Waldwirtschaftsplan wurde gesondert beschlossen.
Dieser wird nicht nochmals abgedruckt.

Finanzstatusbericht 2026

Aufgrund der Änderung der GemHVO zum 7. Dezember 2016 ist seit dem Haushaltsjahr 2018 der Finanzstatusbericht dem Haushalt als Anlage beizufügen.

Auf Aufbau und Lesbarkeit hat die Gemeinde keinen Einfluss!

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	ungspräsidium Darmstadt	Schlüsselnummer:	432014
Gemeinde:	Mühltal	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Darmstadt-Dieburg	Haushaltsjahr	2026

Einwohnerzahl am:

31.12.2024	13.951
31.12.2023	14.013

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

		Haushaltsjahr 2026 -€-		Jahresabschluss 2024 -€-
Ergebnishaushalt				
ordentliches Ergebnis				
Erträge		41.498.500,00		38.203.858,05
Aufwendungen		47.313.800,00		37.863.540,58
Saldo		**-5.815.300,00**		**340.317,47**
außerordentliches Ergebnis				
Erträge		7.600,00		47.572,03
Aufwendungen		4.100,00		13.928,22
Saldo		3.500,00		33.643,81
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)		**-5.811.800,00**		**373.961,28**
Finanzhaushalt				
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	41.155.300,00		36.992.175,67
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	44.385.200,00		39.199.833,66
Saldo		-3.229.900,00		-2.207.657,99
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	947.900,00	+	195.823,59
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	10.013.900,00	-	5.458.977,69
Saldo		**-9.066.000,00**		**-5.263.154,10**
Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	9.023.600,00	+	4.000.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	962.250,00	-	645.196,07
Saldo		**8.061.350,00**		**3.354.803,93**
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**		**-4.234.550,00**		**-4.116.008,16**
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		**1.938.658,00**		**3.551.885,63**

	Haushaltsjahr 2026 -€-
Nachrichtlich	
Rechnersiche Neuverschuldung	
Kernhaushalt	**8.116.150,00**
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	**0,00**
Insgesamt	**8.116.150,00**

Allgemeine Finanzinformationen

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

	Ordentliches Ergebnis in €				
Haushaltsjahr	Plan	Ist	Differenz	Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
2019	-375.050,00	2.475.885,76	2.850.935,76	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	-1.306.450,00	2.314.351,06	3.620.801,06	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-1.311.300,00	3.748.339,43	5.059.639,43	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	-1.577.650,00	-258.268,14	1.319.381,86	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2023	-2.117.450,00	-1.229.743,97	887.706,03	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1	**Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024**	Aufstellung noch nicht erfolgt	Aufstellung kurz vor dem Abschluss
2.2	**Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024**	10/2026	

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

Eigenbetriebe

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

		-€-	Erläuterungen
1.	Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-5.815.300,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	5.499.350,81	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	793.565,50	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	1.938.658,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1	Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	Bestand an Eigenkapital	50.243.979,51	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-4.097.350,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-3.229.900,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	Ordentliche Tilgung für 2026	907.450,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	40.000,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
	Nachrichtlich:		
	Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	2.348,89	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
	Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.228,89	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
	Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	5.527.434,54	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-416,84	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	5.499.350,81	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	50.243.979,51	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-293,70	0,00
Summe und Status		60,00

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

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		-€-	Erläuterungen
1.	Ordentliches Ergebnis für 2024	340.317,47	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2.	Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	12.312.900,81	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	673.830,68	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	3.551.885,63	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	50.525.534,87	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	1.602.033,92	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	2.207.657,99	
8.2	Ordentliche Tilgung für 2024	645.196,07	
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	39.572,00	
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
	Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	24,39	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	12.312.900,81	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	50.525.534,87	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	114,83	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		100,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus 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%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2026	38,07 v.H.	0,00	22,43 v.H.	v.H.	v.H.
2025	37,77 v.H.	0,00	22,23 v.H.	v.H.	v.H.
2024	37,77 v.H.		21,14 v.H.	v.H.	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2026	440,00 v.H.	1.120,00 v.H.	405,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	483.400,00 Euro
2025	440,00 v.H.	1.120,00 v.H.	405,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	483.400,00 Euro
2024	350,00 v.H.	850,00 v.H.	405,00 v.H.	35,00 v.H.	70.098,00 Euro	398.551,56 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2026	332,00 v.H.	365,00 v.H.	357,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Ja	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2024 Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025 Haushaltsplan	2026 Nachtragshaushaltsplan	2027 Ergebnisplan	2028 Ergebnisplan	2029 Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung			- € -			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	945.987,71	1.017.100,00	1.013.300,00	1.023.500,00	1.033.800,00	1.044.200,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.858.673,48	6.008.600,00	5.883.600,00	5.942.500,00	6.002.000,00	6.062.100,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	283.060,60	223.500,00	179.500,00	181.300,00	183.200,00	185.100,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	115.168,12	70.000,00	70.000,00	75.000,00	80.000,00	85.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	27.608.954,45	29.790.300,00	30.323.100,00	31.992.500,00	33.191.500,00	34.809.500,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	799.500,20	815.000,00	843.500,00	868.900,00	899.400,00	926.400,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.359.609,52	4.391.750,00	2.056.250,00	3.258.800,00	3.309.600,00	3.426.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	549.399,19	558.200,00	628.800,00	635.000,00	640.000,00	635.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	403.383,97	397.600,00	397.850,00	401.900,00	406.000,00	410.100,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**37.923.737,24**	**43.272.050,00**	**41.395.900,00**	**44.379.400,00**	**45.745.500,00**	**47.583.400,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.102.996,66	8.981.700,00	9.758.250,00	9.855.800,00	9.954.300,00	10.053.800,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	901.659,16	1.319.400,00	1.241.650,00	1.247.800,00	1.254.000,00	1.260.200,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.602.737,17	9.459.200,00	9.253.900,00	8.700.000,00	8.787.000,00	8.874.800,00
14	66	Abschreibungen	2.382.193,28	2.667.700,00	2.827.100,00	2.650.000,00	2.700.000,00	2.750.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.752.460,12	5.093.100,00	4.689.500,00	4.712.900,00	4.736.400,00	4.760.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.712.983,90	16.220.850,00	18.754.250,00	19.208.300,00	19.397.400,00	19.634.000,00
17	72	Transferaufwendungen	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.387,16	90.000,00	84.900,00	84.900,00	84.900,00	84.900,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**37.545.417,45**	**43.833.450,00**	**46.611.050,00**	**46.461.200,00**	**46.915.500,00**	**47.419.200,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**378.319,79**	**-561.400,00**	**-5.215.150,00**	**-2.081.800,00**	**-1.170.000,00**	**164.200,00**
21	56,57	Finanzerträge	280.120,81	98.100,00	102.600,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	318.123,13	534.950,00	702.750,00	1.102.050,00	996.850,00	789.550,00
23		**Finanzergebnis**	**-38.002,32**	**-436.850,00**	**-600.150,00**	**-999.050,00**	**-893.850,00**	**-686.550,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**38.203.858,05**	**43.370.150,00**	**41.498.500,00**	**44.482.400,00**	**45.848.500,00**	**47.686.400,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**37.863.540,58**	**44.368.400,00**	**47.313.800,00**	**47.563.250,00**	**47.912.350,00**	**48.208.750,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**340.317,47**	**-998.250,00**	**-5.815.300,00**	**-3.080.850,00**	**-2.063.850,00**	**-522.350,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	47.572,03		7.600,00			
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	13.928,22		4.100,00			
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**33.643,81**		**3.500,00**			
30		**Jahresergebnis**	**373.961,28**	**-998.250,00**	**-5.811.800,00**	**-3.080.850,00**	**-2.063.850,00**	**-522.350,00**

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

Nachrichtlich

31	**Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025**		5.815.300,00
32	**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024**	0,00	

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Nachtragshaushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	27.608.954,45	29.790.300,00	30.323.100,00	31.992.500,00	33.191.500,00	34.809.500,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	13.042.925,20	14.086.000,00	14.460,00	15.183.000,00	15.942.200,00	16.739.400,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.118.490,08	1.140.000,00	1.300.000,00	1.599.000,00	1.766.900,00	1.987.800,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	17.929,16	22.800,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	5.608.023,91	5.300.000,00	5.300.000,00	5.900.000,00	5.988.500,00	6.078.400,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	7.521.753,18	9.000.000,00	9.000.000,00	9.045.000,00	9.225.900,00	9.733.400,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	299.832,92	241.500,00	239.000,00	241.400,00	243.900,00	246.400,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	14.445.540,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	1.359.609,52	4.391.750,00	2.056.250,00	3.258.800,00	3.309.600,00	3.426.000,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	0,00	2.864.000,00	625.100,00	1.813.300,00	1.849.600,00	1.951.400,00
		Sonstige Erträge	1.359.609,52	1.527.750,00	1.431.150,00	1.445.500,00	1.460.000,00	1.474.600,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	14.712.983,90	16.220.850,00	18.754.250,00	19.208.300,00	19.397.400,00	19.634.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	9.695.721,00	9.279.500,00	10.032.000,00	10.313.600,00	10.416.700,00	10.520.800,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	5.427.530,00	5.462.400,00	5.911.300,00	6.077.500,00	6.138.200,00	6.199.500,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	735490	Solidaritätsumlage	70.098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RS Kreisumlage	-1.960.178,22	-914.200,00				
		RS Schulumlage	-1.097.280,46	-529.800,00				
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	641.347,35	777.800,00	777.800,00	781.700,00	797.300,00	841.200,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	398.551,56	483.400,00	483.400,00	485.800,00	495.500,00	522.800,00
		Sonstige Aufwendungen	1.537.194,67	1.661.750,00	1.549.750,00	1.549.700,00	1.549.700,00	1.549.700,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	318.123,13	534.950,00	702.750,00	1.102.050,00	996.850,00	789.550,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	318.123,13	531.450,00	691.500,00	1.090.800,00	985.600,00	778.300,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Nachtragshaushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	36.992.175,67	43.092.550,00	41.155.300,00	44.123.000,00	45.479.100,00	47.317.000,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	39.199.833,66	42.893.000,00	44.385.200,00	44.765.450,00	45.064.550,00	45.310.950,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.207.657,99**	**199.550,00**	**-3.229.900,00**	**-642.450,00**	**414.550,00**	**2.006.050,00**
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	182.803,21	2.574.400,00	945.300,00	1.735.500,00	1.590.500,00	1.570.500,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	39.572,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	12.809,24	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	211,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**195.823,59**	**2.574.400,00**	**947.900,00**	**1.735.500,00**	**1.590.500,00**	**1.570.500,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	273.143,44	915.000,00	948.600,00	542.000,00	690.000,00	290.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.405.045,01	9.845.000,00	8.130.600,00	10.985.000,00	8.600.000,00	4.855.000,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	780.482,13	1.328.600,00	919.800,00	302.000,00	545.000,00	295.000,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	307,11	13.900,00	14.900,00	15.400,00	15.800,00	16.300,00
		davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.458.977,69**	**12.102.500,00**	**10.013.900,00**	**11.844.400,00**	**9.850.800,00**	**5.456.300,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-5.263.154,10**	**-9.528.100,00**	**-9.066.000,00**	**-10.108.900,00**	**-8.260.300,00**	**-3.885.800,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**-7.470.812,09**	**-9.328.550,00**	**-12.295.900,00**	**-10.751.350,00**	**-7.845.750,00**	**-1.879.750,00**
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.000.000,00	9.528.100,00	9.023.600,00	10.102.900,00	8.260.300,00	3.885.800,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	645.196,07	770.700,00	962.250,00	1.162.400,00	1.157.000,00	1.052.300,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	645.196,07	770.700,00	907.450,00	1.162.400,00	1.157.000,00	1.052.300,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**3.354.803,93**	**8.757.400,00**	**8.061.350,00**	**8.940.500,00**	**7.103.300,00**	**2.833.500,00**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	-4.116.008,16	-571.150,00	-4.234.550,00	-1.810.850,00	-742.450,00	953.750,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	368.808,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	370.519,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	**-1.710,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	7.669.604,45	3.551.885,63	6.173.208,00	1.938.658,00	127.808,00	-614.642,00
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**-4.117.718,82**	**-571.150,00**	**-4.234.550,00**	**-1.810.850,00**	**-742.450,00**	**953.750,00**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**3.551.885,63**	**2.980.735,63**	**1.938.658,00**	127.808,00	-614.642,00	339.108,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026

			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	15.320.324,60	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	15.320.324,60		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sond
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	15.320.324,60	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	9.023.600,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	907.450,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch a Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	23.436.474,60	€
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 -	23.436.474,60	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	4.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026

1.938.658,00 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Nachtragshaushaltsplan						
		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	721.750,00 €	51,73 €	2.901.450,00 €	207,97 €	7.747.100,00 €	555,31 €	7.974.000,00 €	571,57 €
2	Sicherheit und Ordnung	362.450,00 €	25,98 €	550.500,00 €	39,46 €	2.375.150,00 €	170,25 €	2.580.450,00 €	184,97 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.600,00 €	0,11 €	1.600,00 €	0,11 €	100.200,00 €	7,18 €	137.800,00 €	9,88 €
5	Soziale Leistungen	6.150,00 €	0,44 €	6.150,00 €	0,44 €	324.500,00 €	23,26 €	352.200,00 €	25,25 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.635.400,00 €	117,22 €	1.976.000,00 €	141,64 €	8.410.450,00 €	602,86 €	8.775.900,00 €	629,05 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	130.250,00 €	9,34 €	130.250,00 €	9,34 €	923.350,00 €	66,19 €	1.097.850,00 €	78,69 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.000,00 €	2,51 €	35.000,00 €	2,51 €	63.600,00 €	4,56 €	63.600,00 €	4,56 €
10	Bauen und Wohnen	2.000,00 €	0,14 €	2.000,00 €	0,14 €	533.600,00 €	38,25 €	533.600,00 €	38,25 €
11	Ver- und Entsorgung	5.747.850,00 €	412,00 €	5.747.850,00 €	412,00 €	5.528.750,00 €	396,30 €	6.633.100,00 €	475,46 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	288.450,00 €	20,68 €	288.450,00 €	20,68 €	1.831.100,00 €	131,25 €	2.406.100,00 €	172,47 €
13	Natur- und Landschaftspflege	432.200,00 €	30,98 €	507.600,00 €	36,38 €	805.350,00 €	57,73 €	1.549.200,00 €	111,05 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	148.600,00 €	10,65 €	149.700,00 €	10,73 €
15	Wirtschaft und Tourismus	194.900,00 €	13,97 €	194.900,00 €	13,97 €	679.000,00 €	48,67 €	714.500,00 €	51,21 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	31.940.500,00 €	2.289,48 €	32.654.000,00 €	2.340,62 €	17.843.050,00 €	1.278,98 €	17.843.050,00 €	1.278,98 €
	Gesamtsumme	41.498.500,00 €	2.974,59 €	44.995.750,00 €	3.225,27 €	47.313.800,00 €	3.391,43 €	50.811.050,00 €	3.642,11 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr 2025 Status: Haushaltsplan – 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
1	Innere Verwaltung	742.850,00 €	53,25 €	2.962.950,00 €	212,38 €	7.549.450,00 €	541,14 €	775.850,00 €	55,61 €
2	Sicherheit und Ordnung	367.700,00 €	26,36 €	555.750,00 €	39,84 €	2.624.800,00 €	188,14 €	2.830.100,00 €	202,86 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.600,00 €	0,11 €	1.600,00 €	0,11 €	100.300,00 €	7,19 €	137.900,00 €	9,88 €
5	Soziale Leistungen	6.150,00 €	0,44 €	6.150,00 €	0,44 €	313.600,00 €	22,48 €	341.300,00 €	24,46 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.649.000,00 €	118,20 €	1.989.600,00 €	142,61 €	8.616.650,00 €	617,64 €	8.982.100,00 €	643,83 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	84.550,00 €	6,06 €	84.550,00 €	6,06 €	883.700,00 €	63,34 €	1.058.200,00 €	75,85 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.000,00 €	2,51 €	35.000,00 €	2,51 €	100.900,00 €	7,23 €	100.900,00 €	7,23 €
10	Bauen und Wohnen	2.000,00 €	0,14 €	2.000,00 €	0,14 €	479.800,00 €	34,39 €	479.800,00 €	34,39 €
11	Ver- und Entsorgung	5.963.550,00 €	427,46 €	5.963.550,00 €	427,46 €	5.243.550,00 €	375,85 €	6.347.900,00 €	455,01 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	287.950,00 €	20,64 €	287.950,00 €	20,64 €	1.766.200,00 €	126,60 €	2.337.200,00 €	167,53 €
13	Natur- und Landschaftspflege	445.800,00 €	31,95 €	521.200,00 €	37,36 €	762.900,00 €	54,68 €	1.550.750,00 €	111,16 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190.100,00 €	13,63 €	192.100,00 €	13,77 €
15	Wirtschaft und Tourismus	194.900,00 €	13,97 €	194.900,00 €	13,97 €	656.900,00 €	47,09 €	692.400,00 €	49,63 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	33.589.100,00 €	2.407,65 €	34.302.600,00 €	2.458,79 €	15.079.550,00 €	1.080,89 €	15.079.550,00 €	1.080,89 €
	Gesamtsumme	43.370.150,00 €	3.108,75 €	46.907.800,00 €	3.362,33 €	44.368.400,00 €	3.180,30 €	40.906.050,00 €	2.932,12 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		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	928.517,60 €	66,56 €	2.431.358,95 €	174,28 €	6.090.568,80 €	436,57 €	6.117.623,65 €	438,51 €
2	Sicherheit und Ordnung	444.831,46 €	31,89 €	444.831,46 €	31,89 €	2.136.868,98 €	153,17 €	2.175.321,48 €	155,93 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.050,00 €	0,08 €	1.050,00 €	0,08 €	48.206,91 €	3,46 €	70.099,41 €	5,02 €
5	Soziale Leistungen	1.518,61 €	0,11 €	1.518,61 €	0,11 €	212.048,39 €	15,20 €	212.048,39 €	15,20 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.553.461,22 €	111,35 €	1.553.461,22 €	111,35 €	7.020.453,84 €	503,22 €	7.058.997,14 €	505,99 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	90.436,80 €	6,48 €	90.436,80 €	6,48 €	621.595,84 €	44,56 €	777.698,04 €	55,74 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	55.760,03 €	4,00 €	55.760,03 €	4,00 €	87.699,72 €	6,29 €	87.699,72 €	6,29 €
10	Bauen und Wohnen	1.528,35 €	0,11 €	1.528,35 €	0,11 €	461.667,68 €	33,09 €	461.667,68 €	33,09 €
11	Ver- und Entsorgung	5.577.017,13 €	399,76 €	5.577.017,13 €	399,76 €	4.707.122,02 €	337,40 €	4.828.806,82 €	346,13 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	306.035,52 €	21,94 €	306.035,52 €	21,94 €	1.768.403,10 €	126,76 €	2.266.134,00 €	162,44 €
13	Natur- und Landschaftspflege	478.253,78 €	34,28 €	478.253,78 €	34,28 €	532.804,33 €	38,19 €	1.122.981,83 €	80,49 €
14	Umweltschutz	28,20 €	0,00 €	28,20 €	0,00 €	145.337,39 €	10,42 €	145.459,89 €	10,43 €
15	Wirtschaft und Tourismus	19.962,25 €	1,43 €	19.962,25 €	1,43 €	563.191,18 €	40,37 €	574.271,48 €	41,16 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	28.745.457,10 €	2.060,46 €	28.578.639,66 €	2.048,50 €	13.467.572,40 €	965,35 €	13.344.203,42 €	956,51 €
	Gesamtsumme	38.203.858,05 €	2.738,43 €	39.539.881,96 €	2.834,20 €	37.863.540,58 €	2.714,04 €	39.243.012,95 €	2.812,92 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2026 **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **4.000.000 €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**6.173.208 €**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**- €**					
Differenz	6.173.208 €					
Januar		1.033.938 €	3.545.808 €	- 2.511.871 €	3.661.337 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat**
Februar		4.437.513 €	3.545.808 €	891.704 €	4.553.041 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März		1.033.938 €	3.545.808 €	- 2.511.871 €	2.041.171 €	
April		5.251.813 €	3.545.808 €	1.706.004 €	3.747.175 €	
Mai		4.437.513 €	3.545.808 €	891.704 €	4.638.879 €	
Juni		1.033.938 €	3.545.808 €	- 2.511.871 €	2.127.008 €	
Juli		5.251.813 €	3.545.808 €	1.706.004 €	3.833.012 €	
August		4.437.513 €	3.545.808 €	891.704 €	4.724.716 €	
September		1.033.938 €	3.545.808 €	- 2.511.871 €	2.212.846 €	
Oktober		5.251.813 €	3.545.808 €	1.706.004 €	3.918.850 €	
November		4.437.513 €	3.545.808 €	891.704 €	4.810.554 €	
Dezember		5.251.813 €	3.545.808 €	1.706.004 €	6.516.558 €	
Summe		42.893.050 €	42.549.700 €	**343.350 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		41.155.300 €	44.385.200 €			
Differenz		1.737.750 €	- 1.835.500 €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				2.511.871 €		
höchster monatsbezogner Liquiditätskreditbedarf					- 2.041.171 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. davon für	2025	- €	**wird von oben stehender Berechnung übernommen**	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2025	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024	- €	**Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres**
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2024	- €	**Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig**
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			**- €**	**("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)**

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2026	- 3.229.900,00 €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**	
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	867.450,00 €	**Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen**	
verbleibender Saldo	**- 4.097.350,00 €**		
Beitrag zur Hessenkasse		**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**	
Differenz	**- 4.097.350,00 €**		
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	**10.013.900,00 €**		

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	**Planzahl**	**2025**	42.893.000,00 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Vorvorjahr	**Ist**	**2024**	39.199.600,18 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
3. Vorjahr	**Ist**	**2023**	36.942.224,14 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Summe			**119.034.824,32 €**	
Durchschnitt			39.678.274,77 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**793.565,50 €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			6.173.208,00 €	**wird von oben übernommen**
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**ja**	

nachrichtlich:	**Haushaltsjahr**	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	**2025**	4.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	**2025**	- €