

Gemeinde Mühlthal



Doppischer

Doppelhaushalt 2025 - 2026

- Entwurf -

Inhaltsverzeichnis

Der Haushalt 2025 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	21
Ergebnishaushalt	119
Querschnitt Ergebnishaushalt 2025	123
Finanzhaushalt	127
Querschnitt Finanzhaushalt 2025	133
Investitionen	137
Teilhaushalte	
Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung	145
• Bürgermeister/in	
Behördenleitung, Gleichstellungsbeauftragte,	
Personalrat, Schwerbehindertenvertretung	
Datenschutzbeauftragte/r, Antikorruptionsbeauftragte/r	
Fachbereich 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen	205
• Innere Verwaltung, (nachrichtlich: Kultur, Heimat und Sport)	
• Finanzen	
• Allgemeine Finanzwirtschaft	
• Steuern	
Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung	265
• Sicherheit und Ordnung,	
Fachbereich 2, Familie und Soziales	317
• Soziale Angelegenheiten	
• Kinder und Jugend	
• Förderung Kultur und Sport	
Fachbereich 3, Bauen und technische Dienste	369
• Planung, Entwicklung und Bau	
• Infrastruktur (u.a. Abwasser, Bauhof, Wasser)	
• Landschaftspflege	

Fortsetzung auf der Rückseite.... ➡

Produktübersicht (Produktbereichsplan)	473
a) Erträge und Aufwendungen	475
b) Einzahlungen und Auszahlungen	479
Haushaltssicherungskonzept	483
Anlagen	487
• Stellenplan	489
• Investitionsprogramm 2024 bis 2029	497
a) Einzahlungen für Investitionen	499
b) Auszahlungen für Investitionen	503
c) Übersicht Investitionen nach Maßnahmenart und Priorität	517
• Erläuterungen zum Investitionsprogramm	531
• Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen	557
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	561
• Schuldenübersicht	565
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	573
• Budgetübersicht (gem. § 4 Abs. 7 GemHVO)	577
• Übersicht Fraktionsmittel (gem. § 36 a Abs. 4 Hess. Gemeindeordnung)	581
• Jahresabschluss der Gemeinde Mühlthal	585
• Waldwirtschaftsplan 2025	587
• Finanzstatusbericht 2025	603

Doppel- haushaltssatzung

2025 + 2026

Haushaltssatzung

der Gemeinde Mühlthal für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 (Doppelhaushalt)



Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I., S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes zur Neuordnung stiftungsrechtlicher Vorschriften und zur Änderung anderer Rechtsvorschriften vom 16.02.2023 (GVBl. S. 90, 93), hat die Gemeindevertretung in ihrer Sitzung am xx.xxxx 2025 folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 (Doppelhaushalt).

§ 1

Der Haushaltsplan wird für die Haushaltsjahre

2025

2026

(€)

(€)

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	Pos. 24	41.401.150,00	42.732.750,00
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen	Pos. 25	44.026.300,00	45.106.300,00
mit einem Saldo von	Pos. 26	-2.625.150,00	-2.373.550,00

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	Pos. 27	0,00	0,00
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen	Pos. 28	0,00	0,00
mit einem Saldo von	Pos. 29	0,00	0,00

mit einem Fehlbedarf von	Pos. 30	2.625.150,00	2.373.550,00

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen
und Auszahlungen aus laufender
Verwaltungstätigkeit auf

Pos. 19	-1.427.350,00	107.950,00

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	Pos. 23	2.194.300,00	464.700,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	Pos. 28	11.483.500,00	6.089.500,00
mit einem Saldo von	Pos. 29	-9.289.200,00	-5.624.800,00

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	Pos. 31	9.289.200,00	5.624.800,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	Pos. 32	768.300,00	898.100,00
mit einem Saldo von	Pos. 33	8.520.900,00	4.726.700,00

mit einem Zahlungsmittelbedarf (-) des
Haushaltsjahres von

Pos. 34	2.195.650,00	790.150,00

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im **Haushaltsjahr 2025** zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **9.289.200 EUR** festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im **Haushaltsjahr 2026** zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **5.624.800 EUR** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im **Haushaltsjahr 2025** zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **2.950.000,00 EUR** festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen werden für das **Haushaltsjahr 2026** nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im **Haushaltsjahr 2025** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **4.000.000,00 EUR** festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im **Haushaltsjahr 2026** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **4.000.000,00 EUR** festgesetzt.

§ 5

Die Gemeindevertretung hat am 08. Oktober 2024 eine Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Grund- und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) mit Wirkung ab dem 1. Januar 2025 beschlossen. Darin wurden die Steuersätze für die Gemeindesteuern für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für land- u. forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	440 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	1.120 v.H.

2. Gewerbesteuer auf **405 v.H.**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für land- u. forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	440 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	1.120 v.H.

2. Gewerbesteuer auf **405 v.H.**

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 € in einem Jahresbetrag am 15.8.

Jahresleistungen bis 30,00 € 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 Haushaltsplanes am xx. xxxx 2025 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 Aufwendungen des Ergebnis- bzw. auf 5% der Auszahlungen des Finanzhaushaltes festgestellt.

6. Der Wert für erhebliche Investitionen gemäß § 12 GemHVO wird auf 200.000,00 EUR festgesetzt.
Der Wert für erhebliche Instandhaltungsmaßnahmen gemäß § 12 GemHVO wird auf 150.000,00 EUR festgesetzt.
7. Seit dem 01. Januar 2018 wird die neue GWG-Regelung [Verbuchung geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 800,00 EUR (netto) im Aufwand] angewandt.

Mühlthal, den xx. xxxxx 2025

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Mühlthal

- 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 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) 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

keine

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	23
1.1	Einleitung	24
2	Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes	26
2.2	Ergebnisplan und Teilergebnisplan	26
2.3	Finanzplan und Teilfinanzplan	26
3	Produktorientierung	26
3.1	Organisationseinheit	26
3.2	Produktziele	26
3.3	Zielgruppen	26
3.4	Auftragsgrundlage	26
3.5	Produktverantwortliche/r	27
3.6	Kennzahlen	27
4	Grundsätzliches	27
5	Rückblick auf das letzte kamerale Haushaltsjahr 2007	28
6	Umstellung und Aufbau des ersten doppelischen Haushaltes 2008	28
6.1	Organisation der Gemeindeverwaltung der Gemeinde Mühlthal	30
6.2	Produktplan	35
7	Planungsgrundlage für den Haushalt 2025	37
7.1.	Darstellung der Ansätze im Haushalt 2025	40
7.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	41
7.2.1	Gewerbsteuer / Umsatzsteueranteil	41
7.2.2	Einkommensteuer und weitere Steuereinnahmen	44
7.2.3	Schlüsselzuweisung	48
7.2.4	Umlagen	50
7.2.5	Kredite und Zinsen	55
7.2.6	Liquide Mittel, Kassenkredite	58
7.2.7	Liquiditätsplanung	60
7.2.8	Haushaltsausgleich	61
8	Erläuterungen	62
8.1	Erläuterungen zum Ergebnishaushalt	62
8.2	Erläuterungen zum Finanzhaushalt	73
8.3	Investitionen	82
8.4	Teilhaushalte	83
9	Personalaufwendungen und Stellenplan	98
10	Mittelfristige Finanzplanung	102
10.1	Finanzplanungserlass	102
10.2	Ergebnisplanung	111
10.3	Finanzplanung	111
11	Budgetierung der Finanzmittel (§ 4 GemHVO)	112
12	Controlling / Berichtswesen / Kennzahlen (§§ 4 und 28 GemHVO)	113
13	Kosten- und Leistungsrechnung (§ 14 GemHVO)	114
14	Begriffe Kosten – Leistungen / Erlöse	114
14.1	Kosten	114
14.2	Leistungen / Erlöse	114
15	Bestandteile der Kosten- und Leistungsrechnung	115
15.1	Kostenartenrechnung	115
15.2	Kostenstellenrechnung	115
15.3	Kostenträgerrechnung / Produkte (§ 4 GemHVO)	115
15.4	Interne Leistungsverrechnung	116
15.4.1	Verzinsung des Anlagenkapitals	116
16	Schlussbemerkung	117

Vorbericht zum Haushalt 2025

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 2019 sind aufgestellt und vom Revisionsamt ohne Beanstandungen geprüft. Die Gemeindevertretung hat diese Jahresabschlüsse alle beschlossen.

Die Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 sind aufgestellt. Die Abschlüsse 2020 bis 2022 werden zurzeit vom Revisionsamt geprüft.

Das im Doppelhaushalt 2025 und 2026 abgedruckte Ergebnis aus 2023 hat eine erheblich verbesserte Aussagekraft und berücksichtigt die Eröffnungsbilanzwerte und die Ergebnisse der geprüften Jahresabschlüsse bis 2019 sowie die Rückführung des Eigenbetriebs.

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.

Da für die politischen Gremien noch erheblicher Informationsbedarf besteht, und auch während der laufenden Wahlzeit (ab 2021) verschiedene neue Mitglieder in die politischen Gremien eingetreten sind, haben wir die Informationen aus dem Vorbericht des Haushaltes 2022 erneut abgedruckt, um dem Leser unnötiges Suchen zu ersparen und ein zielgerichtetes Arbeiten zu ermöglichen.

Um einen Überblick über die doppelischen Veränderungen zu geben, werden unter Ziffer 1 ff. dieses Berichtes die Hintergründe des NKRS erläutert (unverändert ggü. 2022).

Ab der Ziffer 6.1 werden die Veränderungen im Rahmen des Haushaltes 2025 dargestellt.

Die Ziffern 12 bis einschließlich Ziffer 15.3 sind ebenfalls nachrichtlich, gegenüber dem Haushalt 2022 unverändert, abgedruckt.

Sämtliche Änderungen durch die Verordnung vom 30. Juli 2021 (GVBL S. 498) mit Wirkung Januar 2022 geänderte GemHVO sind in die Texte eingearbeitet und die neuen Muster in die Tabellen eingearbeitet worden.



1. Allgemeines

1.1 Einleitung

Die Kommunen in Deutschland haben seit Beginn der 90er Jahre unter dem Begriff „Neues Steuerungsmodell“ eine Reform der Kommunalverwaltung eingeleitet, mit der die Steuerung der Kommunalverwaltungen von der herkömmlichen Bereitstellung von Ausgabeermächtigungen (Inputsteuerung) auf eine Steuerung nach Ergebnissen und Zielen für kommunale Dienstleistungen (Outputsteuerung) umgestellt werden soll. Budgetierung, die Zusammenfassung von Sach- und Finanzverantwortung in Form einer dezentralen, produktorientierten Steuerung und ein ressourcenverbrauchsorientiertes Rechnungswesen bilden zentrale Bausteine der neuen Kommunalsteuerung mit denen Städte-, Landkreise und Gemeinden ihre Leistungen kostengünstiger und effizienter für den Bürger als Kunden und Nutzer anbieten sollen.

Mit dem Beschluss der hessischen Landesregierung vom 14.07.1998, das Haushalts- und Rechnungswesen des Landes Hessen bis zum Jahr 2008 (kurze Zeit später wurde die Pflichtumstellung auf den 01.01.2009 verlängert) flächendeckend auf die doppelte Buchführung mit den damit verbundenen Steuerungsinstrumenten umzustellen, begannen sich auch verstärkt auf der kommunalen Ebene die Dinge in Bewegung zu setzen.

Im Dezember 1998 wurde im hessischen Landtag das „Gesetz zur Änderung der Landeshaushaltsordnung“ verabschiedet. Ziel des Gesetzes war es, das kamerale Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Landesverwaltung durch ein kaufmännisch orientiertes (doppisches) Haushaltswesen zu ersetzen. 1999 setzte die ständige Konferenz der Innenminister und –senatoren der Länder (IMK) den Unterausschuss zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts (UARG) ein, nachdem auf dieser Ebene bereits jahrelang über Reformansätze diskutiert worden war. Aufgabe dieses Unterausschusses war es, die Umsetzung des Grundsatzbeschlusses der IMK zur Weiterentwicklung des Gemeindehaushaltsrechts zu unterstützen. Angeregt durch die Modelle und Methoden des „Neuen Steuerungsmodells“ planten auch hessische Kommunen, Reformen auf dessen Basis umzusetzen. Es entstand das Projekt „Transferebene“. In diesem Projekt arbeiteten die Stadt Dreieich, der Lahn-Dill-Kreis, der Landkreis Darmstadt-Dieburg und das Hessische Innenministerium zusammen. Ziel des Projekts war es, Grundlagen für den Umbau der Kommunalverwaltung nach dem Vorbild des Neuen Steuerungsmodells zu entwickeln. Dies sollte auf Basis der sogenannten „Drei-Komponentenrechnung“ und auf Basis des Verwaltungskontenrahmens (VKR) der hessischen Landesregierung erfolgen. Die Ergebnisse dieses Projekts flossen laufend in die Arbeit des UARG ein.

Der UARG legte am 21.11.2003 Musterentwürfe als Empfehlung und Grundlage für länderspezifische Regelungen vor. Diese Regelungen wurden in den Bundesländern mit verschiedenen Schlagworten oder Begriffen zusammengefasst. Federführend bei der Umsetzung der Reformansätze waren die Bundesländer Nordrhein-Westfalen mit dem „Neuen Kommunalen Finanzmanagement“ (NKF) und Hessen mit dem „Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystem“ (NKRS).

Die Ziele der neuen Haushaltssystematik sind:

- ***Dokumentation öffentlichen Vermögens***

Eine Beurteilung der finanziellen Nachhaltigkeit kommunalen Handelns ist ohne systematischen Bestandsvergleich von Vermögen und Schulden in der Vermögensrechnung (Bilanz) nicht möglich. Dies setzt eine Abbildung von Ressourcenaufkommen und –verbrauch in Erträgen und Aufwendungen voraus.

- ***Intergenerative Gerechtigkeit***

Generationengerechtigkeit bedeutet, den Ressourcenverbrauch am Ressourcenaufkommen jeder Generation zu orientieren. Voraussetzung hierfür sind die Anwendung des Ressourcenverbrauchs-konzeptes und eine systematische Vermögensrechnung. Zur Erreichung und Beurteilung dieses Zieles bietet das betriebswirtschaftliche Rechnungswesen mit der Periodenabgrenzung das nötige Instrumentarium. Aufwendungen und Erträge werden den Perioden zugewiesen, in denen sie entstehen. Investitionen und Sonderposten werden über den gesamten Zeitraum abgeschrieben bzw. aufgelöst, über den das betreffende Anlagegut genutzt wird.

- ***Sicherung der Zahlungsfähigkeit***

Die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit bleibt nach wie vor wesentliche Grundlage für die Handlungsfähigkeit einer Kommune. Die Finanzrechnung betrachtet dabei die strukturelle Zahlungsfähigkeit der Kommune einschließlich Investitionen und Krediten.

- **Gewährleistung des parlamentarischen Budgetrechts**

Die Anwendung von Instrumenten des neuen Steuerungsmodells wie Budgetierung und Dezentralisierung der Bewirtschaftung führt zu einer weiteren Flexibilisierung der kommunalen Haushaltswirtschaft und soll die Zusammenführung von Aufgaben- und Ressourcenverantwortung ermöglichen. Die Darstellung der Verwaltungsleistungen als Produkte soll eine ergebnisorientierte Steuerung gewährleisten. Um Transparenz und Ergebniskontrolle abzubilden, sind Zielvorgaben, Ergebnisorientierung, Kennzahlen und ein systematisches Berichtswesen erforderlich. Eine bedarfsgerechte Kosten- und Leistungsrechnung über die bisherigen kostenrechnenden Einrichtungen hinaus soll die Kosten kommunaler Leistungen sichtbar machen und die Binnensteuerung kommunaler Leistungen unterstützen.

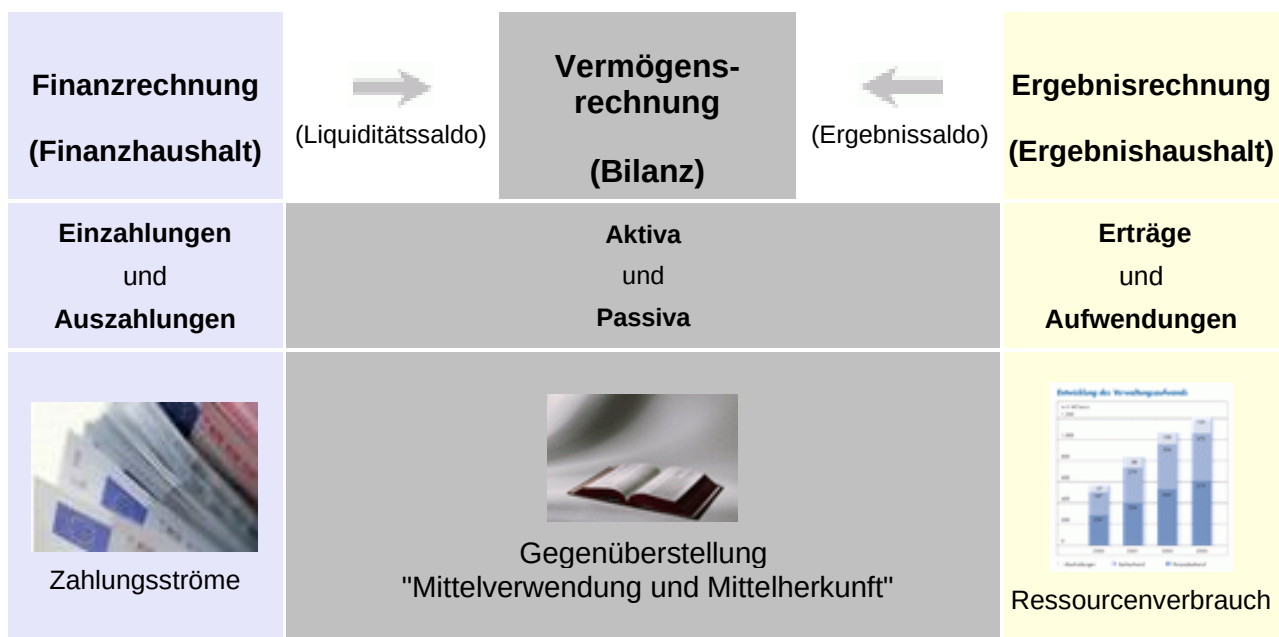
Der tatsächliche Geldfluss in Form von Einzahlungen und Auszahlungen als auch Erfolgsgrößen, die zusätzlich die inneren Verrechnungen und den Ressourcenverbrauch (Aufwendungen und Erträge) abbilden, werden dokumentiert. Das wesentliche Ziel dabei ist, die Darstellung des Vermögens und der Schulden sowie des gesamten Ressourcenaufkommens und –verbrauchs.

Die frühere Unterscheidung aus dem kameralen Haushalt in Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt *entfällt*.

Künftig bilden die Vermögensrechnung, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung die sogenannte

3 - Komponenten-Rechnung

1. **Ergebnisrechnung**
2. **Finanzrechnung**
3. **Vermögensrechnung**



2. Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes

Gemäß § 1 GemHVO besteht der Haushaltsplan aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan. Der Gesamthaushalt gliedert sich in den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt; beide Haushalte sind jeweils in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 2 GemHVO) zu gliedern. Im Sinne von § 4 GemHVO werden die Fachbereiche (Produktbereiche) -mit Ausnahme des Fachbereichs 1- als Teilhaushalte dargestellt, da der Haushalt nach der örtlichen Organisation gegliedert wird. Die den Organisationseinheiten zugewiesenen örtlichen Produktgruppen und Produkte sind dargestellt (Querschnitt Ergebnis- und Finanzhaushalt). Die Bedienung der finanzstatistisch vorgeschriebenen Produktbereiche und Produktgruppen wird softwaretechnisch gesteuert und ist mit diesem Haushalt gesichert.

2.1 Ergebnisplan und Teilergebnisplan

Der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung entsprechen im Wesentlichen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge. Die Erfassung des Werteverzehrs des kommunalen Anlagevermögens durch die Abbildung von Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten durch Fremdfinanzierung, als auch die Aufnahme künftiger Verpflichtungen durch die Bildung von Rückstellungen u.a. für Pensionszahlungen zählen zu den wesentlichsten Abweichungen zur kameralen Rechnungslegung.

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan wichtigster Bestandteil des neuen Haushalts. An ihm ist im System der doppelten Buchführung für Kommunen der Haushaltsausgleich festgemacht.

Um die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des früheren Einzelplanes 9 "Allgemeine Finanzwirtschaft" besser darstellen zu können, wurde dieser als ein eigener Teilergebnisplan und Teilfinanzplan (Teilhaushalt 1.99) im Fachbereich 1 abgebildet.

2.2 Finanzplan und Teilfinanzplan

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und zeigt somit die Liquiditätsentwicklung auf. Hauptaufgabe des Teilfinanzplans ist die Darstellung der Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Investitionstätigkeit sowie der ergebniswirksamen und nicht ergebniswirksamen Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

3. Produktorientierung

Grundprinzip der Darstellungen im Haushalt ist es, alle wichtigen Angaben rund um einen Leistungsbereich zusammenzuführen. Dadurch soll erreicht werden, dass die Zusammenhänge besser erkennbar werden. Daher werden die Informationen zu Aufwand und Ertrag, Auszahlungen und Einzahlungen sowie das Investitionsprogramm im Rahmen einer mittelfristigen Planung produktbezogen zusammengeführt. Diese wiederum werden auf Fachbereichsebene zusammengezogen. In den ersten Haushaltsplänen erfolgten nur bei „steuerungsrelevanten“ Produkten eine Vertiefung und die Darstellung der Ziffern 3.1 bis 3.6.

3.1 Organisationseinheit

Angabe des Fachbereichs, des Produktbereichs, der Produktgruppe, Produkt von welchem/welcher das Produkt erstellt wird.

3.2 Produktziele

Angabe der Ziele und evtl. Zielvereinbarungen, die mit der Produkterstellung verfolgt werden. Dabei kann auf Quantität, Qualität, Kunden- bzw. Bürgerzufriedenheit, Mitarbeiterzufriedenheit und Wirtschaftlichkeit etc. eingegangen werden.

3.3 Zielgruppen

Personengruppe(n), die mit dem Angebot angesprochen werden soll(en). Es ist immer der direkte Abnehmer bzw. Nachfrager (also - wie auch im Falle der typischen Produkte der Querschnittsbereiche -oftmals ein anderer Fachbereich) angegeben, auch wenn das Produkt letztendlich einer anderen Gruppe zugutekommt.

3.4 Auftragsgrundlage

Gesetzliche Grundlagen, Beschlüsse politischer Gremien etc. An dieser Stelle kann unter Umständen abgeleitet werden, ob es sich um eine freiwillige oder eine Pflichtaufgabe handelt.

3.5 Produktverantwortliche/r

Für jedes Produkt ist, bzw. wird ein/e Produktverantwortliche/r benannt. Diese bzw. dieser muss über Ressourcenverantwortung, Organisationsverantwortung sowie Steuerungsmöglichkeiten und -verantwortung hinsichtlich des Zielerreichungsgrades verfügen, soweit diese Befugnisse beim Fachbereich liegen.

3.6 Kennzahlen

Im Produkt werden Leistungsmengen und Kennzahlen abgebildet. Während Leistungsmengen absolute Zahlen darstellen, z.B. die Zahl erteilter Bescheide, bringen Kennzahlen verschiedene Werte in ein Verhältnis. Am häufigsten werden durch Kennzahlen Finanzwerte in ein Verhältnis zu Mengen gesetzt (z.B. Aufwand je 1.000 Einwohner). Es können aber auch verschiedene Finanzwerte oder auch verschiedene Mengen zueinander in ein Verhältnis gesetzt werden.

Kennzahlen sind Zahlen mit besonderer Aussagekraft. Sie dienen dazu, wichtige Zustände, Eigenschaften, Leistungen oder Wirkungen prägnant darzustellen. Mit ihrer Hilfe kann die Erreichung kurz-, mittel- und langfristiger (strategischer) Ziele effektiv überprüft werden. Damit sind sie Indikatoren für steuerungsrelevante Sachverhalte.

Sie sind ein wichtiges Element wirksamen Managements für Gemeindevertretung, Gemeindevorstand und Verwaltung, z.B. als Grundlage für Controlling und Leistungsvergleiche, insbesondere durch Plan-Ist-Vergleiche (Plankosten zu Ist-Kosten, tatsächliche Leistungsmenge/Qualität zu Soll-Zahlen), Periodenvergleiche (Jahr x im Vergleich zum Vorjahr) oder Vergleiche mit Externen, z.B. mit privaten Anbietern oder anderen Kommunalverwaltungen.

Die erhobenen und abgebildeten Daten werden dauerhaft auf ihre Steuerungsrelevanz zu überprüfen und an geänderte Rahmenbedingungen anzupassen sein. Bei diesem Anpassungsprozess müssen neben dem Nutzen stets auch die Kosten einer Datenerhebung berücksichtigt werden. Die hierfür unabdingbare Kosten- und Leistungsrechnung befindet sich derzeit noch im Aufbau; ebenso das Berichtswesen, das die politischen Gremien unterjährig über die aktuelle Entwicklung informieren soll.

4. Grundsätzliches

Generell gilt:

- Abgebildet werden in den Teilfinanz- und Teilergebnisplänen die Auszahlungen und Einzahlungen bzw. die Aufwendungen und Erträge der jeweiligen Ebene.
- Aufgrund der unterschiedlichen Rechnungsmaterie zur Kameralistik (kameral: Einnahmen und Ausgaben; doppisch: Erträge und Aufwendungen, sowie Ein- und Auszahlungen) ergeben sich grundsätzlich Unterschiede zum kameralen Haushaltsplan. Eine 100%-ige Übereinstimmung und Vergleichbarkeit der Beträge beider Systeme wird es daher nicht geben können.
- Eine detaillierte Aufteilung bis zur Leistungsebene ist für die Aufstellung des Produkthaushaltes im Rahmen des NKRS nicht erforderlich. Allerdings werden künftig bei steuerungsrelevanten Produkten die Leistungen bei den jeweiligen Produktbeschreibungen aufgelistet, um auch inhaltliche Verbindungen zwischen dem NKRS und der Kosten- und Leistungsrechnung (wo es sinnvoll erscheint) darzustellen.
- Der Haushaltsausgleich ergibt sich aus dem Saldo des ordentlichen Ergebnisses (Ziffer 26 des Ergebnisplanes).

5. Rückblick auf das letzte kamerale Haushaltsjahr 2007

Die Prüfung der letzten kameralen Jahresrechnung 2007 ist Ende 2009 erfolgt. Über das Prüfungsergebnis wurde der Gemeindevertretung berichtet.

Im Rahmen der Jahresrechnung 2007 wurden systembedingt keine Haushaltsreste gebildet und in das erste doppelte Jahr 2008 übertragen. Sämtliche Geldbestände sind als „liquide Mittel“ in die Eröffnungsbilanz 2008 bzw. in die Haushaltsplanung 2008 eingeflossen.

Die liquiden Mittel betrugen zum 31.12.2007: 5.576.307,11 Euro.

6. Umstellung und Aufbau des ersten doppelten Haushaltes 2008

Mit der Reform des Gemeindewirtschaftsrechts und den damit verbundenen Änderungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und GemHVO begründet nun die doppelte Buchführung in Konten (Doppik) (in einigen Bestandteilen vergleichbar mit der kaufmännischen Buchführung) eine neue Rechnungslegung und tritt an die Stelle der bisherigen kameralen Haushaltswirtschaft. Mit dem Haushaltsplan 2008 wurde erstmalig die flächendeckende Doppik bei der Gemeinde Mühlthal eingeführt.

Der Produktrahmen des Landes Hessen bildet die Grundlage für die Neustrukturierung des Haushaltsplans 2008 und löst die bisherige Struktur nach Unterabschnitten ab. Damit wird gewährleistet, dass mit der kaufmännischen Rechnungslegung die Produkte sachbezogen bebucht werden und eine vertiefende Planung der Produkte in den nächsten Jahren erfolgen kann. Wegen der grundlegenden Unterschiede im Aufbau des doppelten zum kameralen Haushalt konnten die historischen Werte der Planansätze 2007 und der Rechnungsergebnisse 2006 nicht dargestellt werden. Insofern wird sich erst in den Folgejahren der Informationsgehalt des Haushaltsplans erheblich verbessern. Der Haushaltsplan beinhaltet bei den von der Verwaltung definierten „steuerungsrelevanten Produkten“ eine Produktbeschreibung. Damit sollen die Inhalte der einzelnen Produkte klarer dargestellt und eine höhere Transparenz erzielt werden. Der Mühlthaler Haushalt ist ein „organisationsorientierter“ Haushalt, in dem 51 Produkte in sechs Budgets (Teilhaushalte) auf vier Fachbereichen zugeordnet wurden.

Der Haushalt gliedert sich –wie bereits erwähnt- in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt. Der Ergebnishaushalt entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Finanzhaushalt ist die Darstellung des Geldverbrauchs (Finanzmittelströme) als Cashflow Rechnung. Der Cashflow ist eine wirtschaftliche Messgröße und Indikator für die Zahlungskraft der Gemeinde Mühlthal.

Der Haushalt wird in Teilhaushalte untergliedert. Hierbei bildet jeder Fachbereich mindestens einen eigenen Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt einschließlich der Darstellung der jeweiligen Investitionen. Insgesamt wurden sechs Teilhaushalte (Budgets) gebildet.

Neben den vier Fachbereichen wurden insbesondere die Finanzverwaltung und die Finanzwirtschaft (vergleichbar mit dem früheren Einzelplan 9) als Teilergebnis- und -finanzplan abgebildet.

Im Haushalt werden alle 51 Produkte (55 Produkte ab 2016) analog dem Aufbau der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte zahlenmäßig dargestellt.

Zusätzlich wurden aus diesen 55 Produkten seitens der Verwaltung ursprünglich acht „steuerungsrelevante“ Produkte benannt, die mit Produktbeschreibungen und soweit möglich mit Kennzahlen und Zielen versehen werden sollen. Dabei handelt es sich um die in der Vergangenheit regelmäßig aufgetauchten Produkte in den Haushaltsdebatten, sowie Produkte die signifikanten „kostenrechnenden Einrichtungen“ entsprechen.

Im ersten doppelten Haushalt war eine umfangreiche Darstellung der steuerungsrelevanten Produkte noch nicht vollständig zu leisten, insbesondere fehlen vernünftige bzw. verlässliche Grundlagen für die Ermittlung von Kennzahlen.

Diese Kennzahlen und Ziele stellen zukünftig das wesentliche Element der politischen Steuerung dar.

Die steuerungsrelevanten Produkte sind:

Fachbereich 1

Teilhaushalt 1.99, allgemeine Finanzwirtschaft

1407 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Fachbereich 2 = Teilhaushalt 2

2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder (alt: Fachbereich 5)

2206 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger) (alt: Fachbereich 5)

2207 Kultur und Heimatpflege (alt: Fachbereich 1)

2208 Förderung des Sports (alt: Fachbereich 1)

Fachbereich 3 = Teilhaushalt 3

3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement

3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Fachbereich 4 = Teilhaushalt 4

2106 Brand- und Katastrophenschutz

Beplant wird immer eine Kombination von Produkt, Kostenstelle (der Bereich oder die Einrichtung, wo die Aufwendungen oder Erträge entstehen) und Sachkonto (Art der Erträge oder Aufwendungen bzw. der Einzahlungen und Auszahlungen).

In den sechs Teilhaushalten und den 55 Produkten werden die zusammengefassten Planansätze entsprechend der verbindlichen Gliederung gemäß der §§ 2 und 3 GemHVO abgebildet.

Über die zusätzlich beigefügten Querschnitte der Ergebnishaushalte erfolgt die Darstellung aller Erträge und Aufwendungen auf Produktebene.

Ebenso wurde eine Produktübersicht aller Produkte nach dem vorgeschriebenen Produktplan am Ende des Haushaltes angefügt. Darin sind die saldierten Ergebniszahlen der einzelnen Produkte ersichtlich.

Zum 01.01.2008 hat die Gemeinde Mühlthal erstmals ihren Haushalt als Produkthaushalt nach den Vorgaben des „Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystem“ (NKRS) aufgestellt. Grundlage hierfür war neben dem Grundsatzbeschluss der Gemeindevertretung vom 27.09.2005 über die Einführung der DOPPIK (Doppelte Buchführung in Konten) zum 01.01.2008 auch die Beschlussfassung des Vorstandes der Gemeinschaftskasse der Gemeinden des Landkreises Darmstadt-Dieburg, ihre Mitgliedskommunen und -verbände (20) zeitgleich auf die Doppik umzustellen. Letztendlich wurde mit Beschluss der Gemeindevertretung vom 27.05.2005 die Anwendung der Grundsätze der doppelten Buchführung mit Wirkung zum 01.01.2008 in der Hauptsatzung der Gemeinde Mühlthal verankert.

Eine der wesentlichen Aufgaben war es, vorab die innere Organisation zu überprüfen -soweit notwendig- den Erfordernissen anzupassen und darauf basierend die Fachbereiche, Produkte, Kostenstellen und Kostenträger zu definieren; eine Aufgabe, mit der sich neben der örtlichen Projektleitung auch die Fachbereichsleiter/innen sowie eine interne Arbeitsgruppe „Doppik“ zu befassen hatte.

6.1 Organisation der Gemeindeverwaltung der Gemeinde Mühlthal

Die seitherigen fünf selbständigen Abteilungen wurden nach sachlichen Gesichtspunkten neu zusammengefasst. Der Bürgermeister bildet mit der Behördenleitung, dem neuen Instrument des Controllings und der Wirtschaftsförderung/ Förderung des Tourismus den Fachbereich 0.

Das frühere „Hauptamt“ und die „Finanzverwaltung“ wurden im Fachbereich 1 (Zentraler Service, Kultur, Heimat und Sport, Finanzen) zusammengefasst. Während die „Ordnungs- und Sozialverwaltung“ als Fachbereich 2 (Sicherheit und Ordnung, Soziales) gebildet wurde, wurden aus dem „Bauamt“, der früheren „Liegenschaftsverwaltung“ und der „Koordinierungsstelle für die Lokale Agenda 21“ der Fachbereich 3 gebildet (Bauen, Liegenschaften, Umwelt).

Mit der Neustrukturierung und –soweit möglich- der Bündelung von Leistungen ist eine optimierte Aufgabenerledigung angestrebt. Eine wesentliche Veränderung ist z.B. die Zusammenfassung der Verwaltung, Vergabe und Vermietung aller gemeindlichen Wohnungen in das Produkt des Grundstücks- und Gebäudemanagements im Fachbereich 3.

Die Leistungen des Grundstücks- und Gebäudemanagements werden den anderen Produkten im Rahmen der internen Leistungsverrechnung in Rechnung gestellt.

Eine weitere wesentliche Änderung war die Ausgliederung des Bauhofes in den bestehenden Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mühlthal“. Dieser wird als „externer“ Dienstleister nach entsprechender Beauftragung und anschließender Rechnungsstellung für die Gemeinde tätig.

Neben der erhofften Steigerung der Wirtschaftlichkeit und Effektivität des gesamten Eigenbetriebes wird eine erhebliche Steigerung der Kostentransparenz und sachgerechte Zuordnung der anfallenden Kosten erzielt werden.

Seit dem 1. Januar 2008 ist die Gemeindeverwaltung der Gemeinde Mühlthal nach dem untenstehenden Organisationsplan gegliedert.

- Dieser wurde zum 1. Januar 2010 um das Produkt „0503 Schwerbehindertenvertretung“ ergänzt.
- Im Frühjahr 2011 wurde der seitherige Fachbereichsleiter des Fachbereichs 1, Herr Heisel in die Altersteilzeit verabschiedet. Herr Thomas Göbel wurde zum neuen Fachbereichsleiter FB 1 bestellt.
- Im Frühjahr 2012 wurde der seitherige Fachbereichsleiter des Fachbereichs 3, Herr Beck in den Ruhestand verabschiedet. Herr Jochen Göbel wurde zum neuen Fachbereichsleiter FB 3 bestellt.
- Eine weitere Ergänzung um das Produkt „0504 Datenschutzbeauftragter“ fand im Juni 2012 statt.

Organisation der Gemeindeverwaltung Mühlthal

			Stand: 1. Juni 2012
Bürgermeister/in Frau Dr. Mannes			
"Behördenleitung"			
• Behördenleitung • Controlling • Presse- und Öffentlichkeitsarbeit • Arbeitsschutz • Wirtschaftsförderung • Förderung des Tourismus			
• Gleichstellungsbeauftragte • Personalrat • Schwerbehindertenvertretung • Datenschutzbeauftragter			
Fachbereich 1 Hr. Th. Göbel / Hr. Klein	Fachbereich 2 Frau Neubacher / Fr. Grau-Heimann	Fachbereich 3 Hr. J. Göbel / Hr. Müller	
"Zentrale Dienste, Kultur, Heimat und Sport, Finanzen"	"Sicherheit und Ordnung, Soziales"	"Bauen, Liegenschaften und Umwelt"	
1.1 Zentrale Dienste, Innere Verwaltung	2.1 Sicherheit und Ordnung	3.1 Planung, Entwicklung und Bau	
• Gemeindeorgane • Organisation und Recht • Personalangelegenheiten • Zentraler Service, Mitgliedschaften • Informations- und Kommunikationstechnik	• Wahlen • Öffentliche Sicherheit und Ordnung • Personenstandswesen • Meldewesen • Ortsgericht, Schiedsamt • Brand- und Katastrophenschutz • Friedhofs- und Bestattungswesen • Öffentlicher Personen-Nahverkehr	• Sportstätten • Städtebauliche Planung • Bauverwaltung • Koordinierungsstelle Lokale Agenda 21 • Grundstücks- und Gebäudemanagement • Freibad	
1.2 Kultur, Heimat und Sport		3.2 Abfall und Verkehr	
• Kultur- und Heimatpflege • Förderung des Sports		• Abfallwirtschaft • Gemeindestraßen, Wege, Plätze • Straßenreinigung • Parkeinrichtungen (Parkplätze)	
1.4 Finanzen	2.2 Soziales, Kinder, Jugend und Senioren	3.3 Landschaftspflege	
• Finanzverwaltung • Submissionsstelle • Service für Gemeindewerke • Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald • Steuerverwaltung • Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen • Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft • Abwicklung der Vorjahre	• Soziale Angelegenheiten • Asylangelegenheiten • Seniorenangelegenheiten • Jugendarbeit • Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder • Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	• Öffentliches Grün/Landschaftsbau • Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen • Umweltschutz	
	nachrichtlich:		
	Eigenbetrieb Gemeindewerke		
		Sparte Abwasser	
		Sparte Bauhof	
		Sparte Wasserversorgung	

Zum 1. Januar 2016 wurde auf Beschluss der Gemeindevertretung der Eigenbetrieb, bestehend aus den Betriebszweigen Bauhof, Abwasser, Wasser, aufgelöst und wieder in die Kernverwaltung eingegliedert.

Dadurch wurde auch die bestehende Organisationsstruktur der Gemeindeverwaltung überarbeitet und wie folgt geändert.

Der frühere Eigenbetrieb wurde vollständig in den Fachbereich 3 integriert.

Die Bereiche Abwasser und Wasser wurden mit den bestehenden Bereichen Verkehr und Umwelt zum Sachgebiet Infrastruktur zusammengefasst.

Der Bauhof wurde ein eigenes Sachgebiet.

Gleichzeitig wurde der Fachbereich 1 (Zentraler Service und Finanzen) aufgeteilt in den Zentralen Service (Fachbereich 1) und die Finanzverwaltung (Fachbereich 2).

Der Fachbereich 2 (Öffentliche Sicherheit und Soziales) wurde wieder aufgeteilt in die beiden neuen Fachbereiche 4 (Öffentliche Sicherheit) und Fachbereich 5 (Soziales).

Zum 1. April 2020 wird eine weitere, geringfügige Änderung der Organisation durchgeführt.

Die Kommunikationstechnik (alt FB 1) wird der Behördenleitung (FB 0) zugeordnet.

Der Bereich Archiv (alt FB 0) wird den Zentralen Diensten / Personal (FB 1) zugeordnet.

Der Gebäudeservice (FB 1) wird wieder den Liegenschaften (FB 3) zugeordnet.

Die Vereinsförderung (FB 1) neu: Förderung Kultur und Sport wird dem FB 5 zugeordnet.

Zum 1. Mai 2022 wird eine weitere Änderung der Organisation durchgeführt.

Die seit dem 1.1.2016 eigenständigen Fachbereiche 1 und 2 werden wieder in den Fachbereich 1 zusammengeführt. Der Fachbereich 1 trägt dann den Namen: „Zentrale Dienste, Personal, Finanzen und Steuern“

Zum 1. Oktober 2022 wurde die Organisation nochmals geringfügig überarbeitet.

Der Fachbereich 1 trägt nun den Namen: „Zentrale Dienste, Personal, Finanzen“

Der Fachbereich 5 „Familie und Soziales“ wird zum Fachbereich 2.

Gleichzeitig wurde die Funktion der Verwaltungsleitung eingeführt.

Damit soll der Bürgermeister entlastet und die Zusammenarbeit zwischen den Fachbereichen besser koordiniert werden. Weitere Aufgaben sind unter anderem:

- Zukunftsorientierte Leitung und strategische Weiterentwicklung aller Fachbereiche in Abstimmung mit dem Bürgermeister. Hierzu zählt auch die Abstimmung und Regelung von Kompetenzen und Zuständigkeiten zwischen den Fachbereichen, um eine zielführende und reibungslose Arbeitserledigung herbeizuführen.
- Vorbereitung und inhaltliche Umsetzung von politischen Beschlüssen in direkter Zusammenarbeit mit dem Bürgermeister

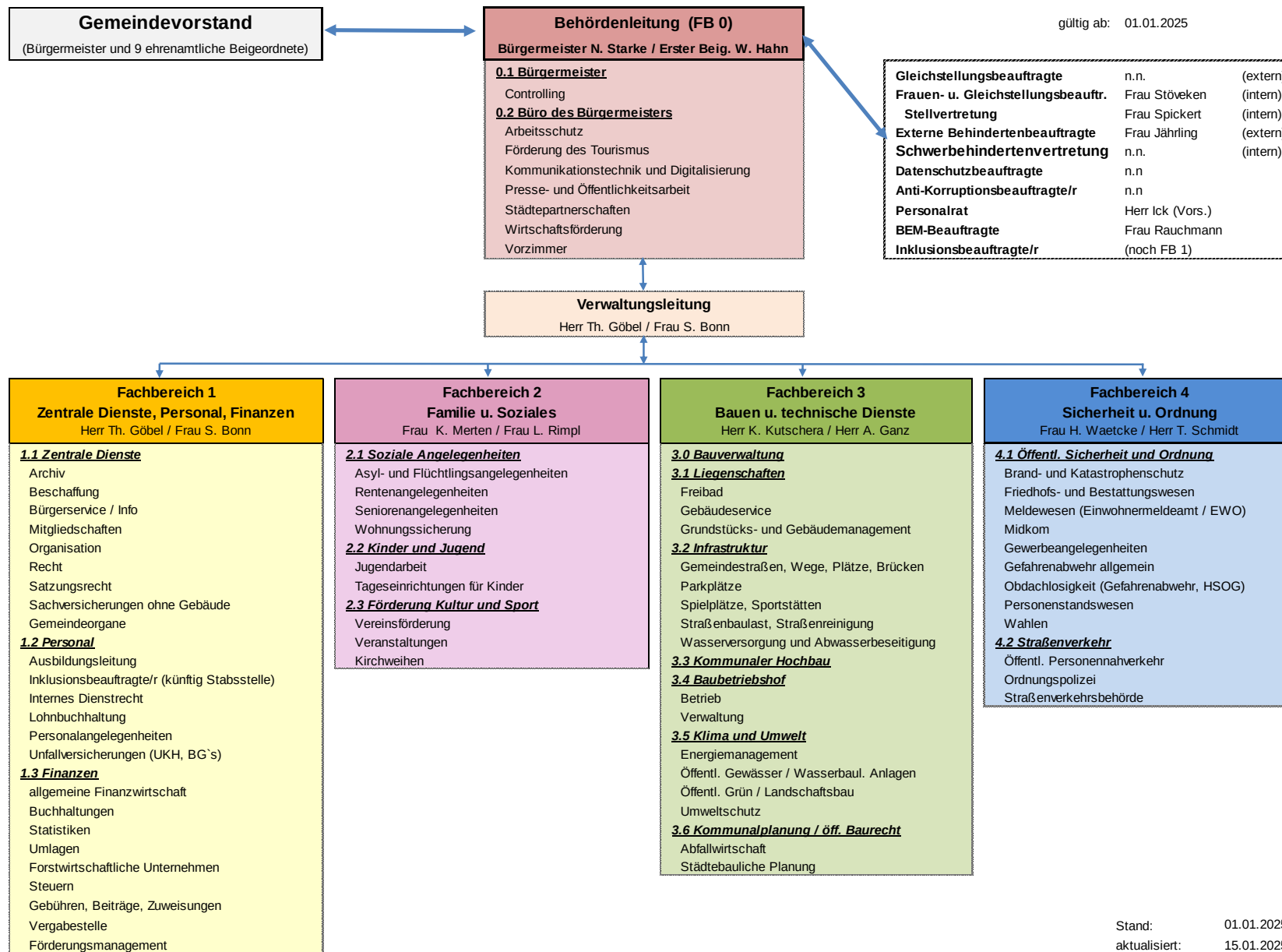
Mit dem Haushalt 2023 wurde die organisatorischen Änderungen übernommen.

Da diese Änderungen direkte Auswirkungen auf die Vorjahre und insbesondere noch laufenden Jahresabschlüsse und deren Prüfung haben, wurde das Vorgehen mit der Revision abgestimmt. Für die Prüfungen der Abschlüsse 2022 bis 2023 wurden von der Finanzverwaltung mit nicht unerheblichem Aufwand gesonderte Berichte erstellt, welche die Daten nach den jeweiligen Haushaltsplänen darstellen.

Aufgrund der mit erheblichen Aufwendungen verbundenen Umstellung von einem Organisationsbezogenen Haushalt auf einen Produkthaushalt wurde auf die Umstellung verzichtet.

Die Auswertung nach Produkten wurde durch die bereits in den Vorjahren erfolgte entsprechende Gestaltung des Haushaltes ermöglicht.

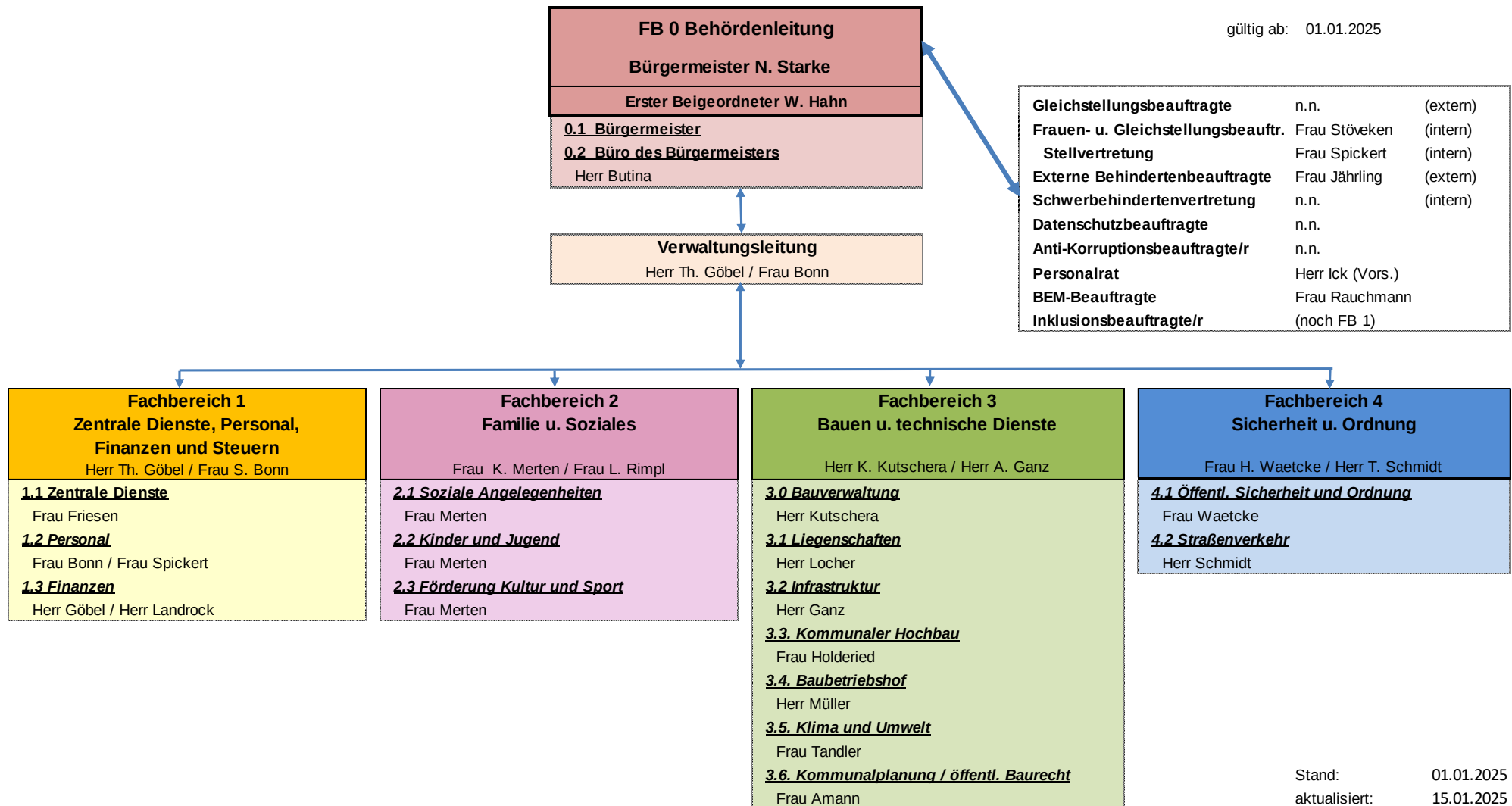
Organisationsstruktur der Gemeinde Mühlthal



Organisationsstruktur der Gemeinde Mühlthal

- Sachgebiete und deren Leitung -

gültig ab: 01.01.2025



6.2 Produktplan

Der Produktplan und die hierunter entwickelten Kostenstellen und Kostenträger wurden in Zusammenarbeit mit einem durch die Projektleitung bei der Gemeinschaftskasse Darmstadt-Dieburg beauftragten Beraterteam sowie in Überarbeitung/Ausgestaltung mit der Verwaltungssteuerung und den Fachbereichsleitern/innen (und Stellvertretern/innen) auf die örtlichen Verhältnisse in Anlehnung an die seitherigen Unterabschnitte des kameralen Haushaltes angepasst. Allen Beteiligten war von Anfang an bewusst, dass es sich hierbei um eine dynamische Struktur handelt, die von Jahr zu Jahr überprüft werden muss und den tatsächlichen Erfordernissen anzupassen ist.

Der Produktplan orientiert sich an der vorstehenden Organisation. Den einzelnen Produkten sind folgende Budget- und Produktverantwortliche zugeordnet.

Produktplan der Gemeinde Mühlthal				
Stand: 1. Januar 2025				
Budget-verantwortliche/r	Budget (Teil- haushalt)	Kosten- stelle	Produktname	Produkt- verantwortlichkeit
Hr. Niels Starke Behördenleitung (Fachbereich 0)				
Hr. W. Hahn				
	0	0101	Behördenleitung	Hr. Starke
	0	0102	Controlling	Hr. Göbel
	0	0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	n.n.
	0	0104	Arbeitsschutz	Fr. Rauchmann
	0	0105	Wirtschaftsförderung	n.n.
	0	0106	Förderung des Tourismus	n.n.
	0	0501	Frauenbeauftragte	Fr. Stoeveken
	0	0502	Personalrat	Hr. Ick
	0	0503	Schwerbehindertenvertretung	n.n.
	0	0504	Datenschutzbeauftragte/r	n.n.
	0	0505	Anti-Korruptionsbeauftragte/r	n.n.
	0	0506	BEM-Beauftragte/r	Fr. Rauchmann
	0	0107	Informations- und Kommunikationstechnik	Hr. Butina
Herr Th. Göbel Fachbereich 1				
Frau S. Bonn				
	1.1	1103	Gemeindeorgane	Fr. Pauli
	1.1	1104	Organisation	Fr. Friesen
	1.1	1104	Recht	Fr. Waetcke
	1.1	1105	Personalangelegenheiten	Fr. Bonn
	1.1	1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften	Fr. Friesen
	1.4	1401	Finanzverwaltung	Hr. Göbel
	1.4	1403	Vergabestelle	Hr. Göbel
	1.4	1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen	Hr. Göbel
	1.99	1402	Steuerverwaltung	Fr. Lipp
	1.99	1407	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	Hr. Göbel
	1.99	1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Hr. Göbel
	1.99	1409	Abwicklung der Vorjahre	Hr. Göbel

Budget-verantwortliche/r	Budget (Teil- haushalt)	Kosten- stelle	Produktname	Produkt- verantwortlichkeit
Frau K. Merten Fachbereich 2				
Fr. Rimpel / Frau Spickert				
	2.1	2201	Soziale Angelegenheiten	Fr. Merten
	2.1	2202	Asylangelegenheiten	Fr. Merten
	2.1	2203	Seniorenangelegenheiten	Fr. Merten
	2.1	2204	Jugendarbeit	Fr. Merten
	2.1	2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder	Fr. Merten
	2.1	2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	Fr. Merten
	2.1	2207	Kultur- und Heimatpflege	Fr. Rimpl
	2.1	2208	Förderung des Sports	Fr. Rimpl
Herr Kutschera Fachbereich 3				
	3.1	3101	Sportstätten	Hr. Locher
	3.1	3102	Städtebauliche Planung	Fr. Amann
	3.1	3103	Bauverwaltung	Hr. Kutschera
	3.1	3104	Koordinierungsstelle Lokale Agenda 21	n.n.
	3.1	3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement	Hr. Locher
	3.1	3106	Freibad	Hr. Locher
	3.2	3201	Abfallwirtschaft	Fr. Amann
	3.2	3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	Hr. Ganz
	3.2	3203	Straßenreinigung	Hr. Ganz
	3.2	3204	Parkeinrichtungen (Parkplätze)	Hr. Ganz
	3.2	3700	Abwasser	Hr. Ganz
	3.2	3800	Wasserversorgung	Hr. Ganz
	3.3	3301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	Fr. Tandler
	3.3	3302	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Fr. Tandler
	3.3	3303	Klima und Umwelt	Fr. Tandler
	3.4	3400	Bauhof	Hr. Schimko
Frau H. Waetcke Fachbereich 4				
Herr T. Schmidt				
	4.1	2101	Wahlen	Fr. Waetcke
	4.1	2102	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Fr. Waetcke
	4.1	2103	Personenstandswesen	Fr. Bauer
	4.1	2104	Meldewesen	Fr. Waetcke
	4.1	2105	Ortsgericht, Schiedsamt	Fr. Waetcke
	4.1	2106	Brand- und Katastrophenschutz	Fr. Waetcke
	4.1	2107	Friedhofs- und Bestattungswesen	Fr. Huhn
	4.1	2108	Öffentlicher Personen Nahverkehr	Hr. Schmidt

7. Planungsgrundlage für den Haushalt 2025

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...).

Lediglich das Muster 3, Liquiditätsbericht wurde geändert.

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 200.000,00 €,

die für Instandsetzungsmaßnahmen wurde auf 150.000,00 €

berechnet und im Jahr 2020 vom Gemeindevorstand festgesetzt. Der Punkt wurde 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 Ekom212 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 Kassenkrediten zu bilden. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll ab dem Haushaltsjahr 2018 angestrebt werden, dass sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Kassenkreditmittel 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 Mühlthal hat am Ende des Haushaltsjahres 2025 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 2019 sind aufgestellt und durch das Revisionsamt geprüft. Die Gemeindevertretung hat diese mit der entsprechenden Entlastung des Gemeindevorstandes beschlossen.

Die Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 sind aufgestellt.

Die vom ehemaligen Eigenbetrieb ausstehenden Jahresabschlüsse 2009 – 2015 wurden von der Finanzverwaltung aufgestellt und vom Wirtschaftsprüfer ohne Beanstandungen geprüft und von der Gemeindevertretung beschlossen.

Der Eigenbetrieb wurde zum 1.1.2016 wieder in die Kernverwaltung integriert.

Die Leistungen des Bauhofes und der Wasserversorgung werden als „Interne Leistungsverrechnung“ im Bereich 29 und 30 (Erlöse / Kosten der internen Leistungsbeziehungen) der Teilergebnishaushalte zahlungsunwirksam dargestellt.

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 ab dem 1. April 2024: 50,00 € (vorher: 47,60 €).

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.

Das im Haushalt 2025 abgedruckte Ergebnis aus 2023 hat eine erheblich verbesserte Aussagekraft und berücksichtigt bereits die Ergebnisse der aufgestellten Jahresabschlüsse die wesentlichen Positionen für Rückstellungen und Rücklagen.

Für die Aufstellung des Haushalts 2025 konnte auf die bilanzierten Werte bis zum Jahr 2023 zurückgegriffen werden.

Nach dem Stand der geprüften Eröffnungsbilanz, den geprüften Bilanzen bis einschließlich 2019 sowie den aufgestellten Abschlüssen 2020-2023, ergibt sich zum 31.12.2023 ein vorläufiger aufgelaufener Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -12.603.863,23 €.

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

Übersicht über die voraussichtlichen Überschüsse / Fehlbeträge im <u>ordentlichen</u> Ergebnis der Gemeinde Mühlthal				
nach dem Stand der derzeitigen Buchhaltung (Eröffnungsbilanz, geprüfte Jahresabschlüsse bis 2019, aufgestellte Abschlüsse 2020-2023)				
Stand: 05. März 2025				
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	aufgest..
2021	-3.758.097,55		-13.800.255,74	aufgest..
2022		316.554,93	-13.483.700,81	aufgest..
2023		879.837,58	-12.603.863,23	aufgest..
2024		1.170.800,00	-11.433.063,23	Plan
2025		2.625.150,00	-8.807.913,23	Plan
2026		2.373.550,00	-6.434.363,23	Plan
nur Doppik	-17.056.600,67	10.525.054,70	-6.531.545,97	

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 geplant. 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 39 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 konnte bis heute nicht geschaffen werden.

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 2024 – 2029 zu entnehmen.

Produktübersicht (Produktbereichsplan)

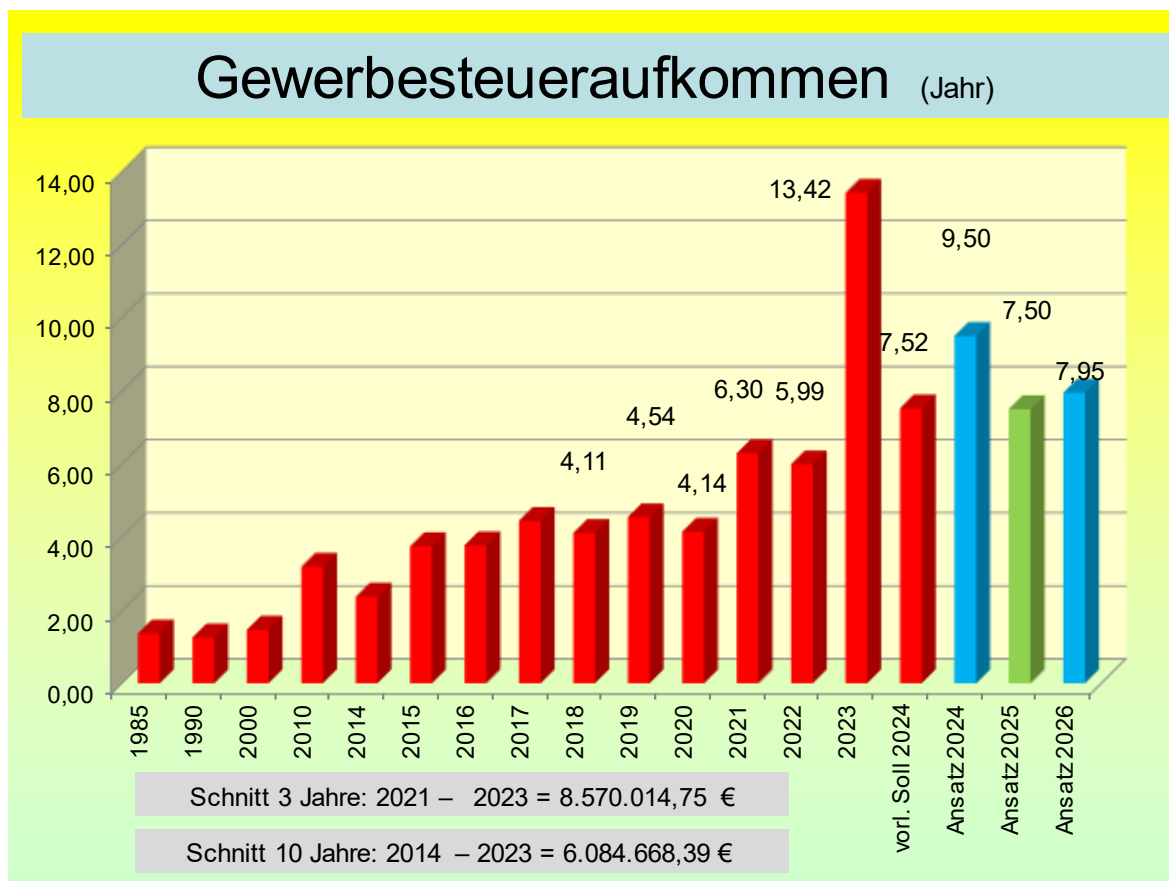
Die Produktübersicht wird gemäß den gesetzlichen Vorgaben bereits seit dem 1. Nachtrag 2013 in zwei Bereiche aufgeteilt.

- 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	32.555.212,89	13,95
2020	4.144.411,18	997.448,88	5.141.860,06	33.529.471,35	12,36
2021	6.297.809,20	1.068.351,68	7.366.160,88	34.821.375,58	18,09
2022	5.990.074,65	943.041,75	6.933.116,40	35.151.270,85	17,04
2023	13.422.160,41	958.275,28	14.380.435,69	43.253.035,32	31,03
Soll nach dem Haushaltsplan					
2024	9.500.000,00	1.000.000,00	10.500.000,00	39.635.500,00	23,97
2025	7.500.000,00	1.140.000,00	8.640.000,00	41.303.050,00	18,16
2026	7.950.000,00	1.168.000,00	9.118.000,00	42.634.650,00	18,65



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.

Für das Jahr 2020 wurde der Ansatz aus den zum Januar 2020 angeordneten Sollstellungen gebildet. Die Mehrerträge aus der Vorauszahlung 2019 werden jedoch durch die zwischenzeitlich erfolgte Entscheidung des Bundesfinanzhofes aus dem Verfahren des Jahres 2016 zunichtegemacht, da rund 1,46 Mio. € zurückgezahlt werden mussten (inkl. Zinsen). Die Gemeinde hatte das Gerichtsverfahren übrigens nicht zu verantworten.

Leider dürfen für diese Rückzahlungen keine Rückstellungen in den betroffenen Jahren gebildet werden.

Für das Jahr 2021 konnte, aufgrund der späten Aufstellung des Haushaltes, auf die Zahlen aus der Jahressollstellung zurückgegriffen werden. So konnte ein Ansatz von 5 Mio. € eingestellt werden.

Im Jahr 2022 konnte, auf die Zahlen aus der Jahressollstellung zurückgegriffen werden. Diese beträgt rund 4,5 Mio. €.

Bedingt durch den geplanten hohen Fehlbetrag wurde eine Änderung des Hebesatzes um 50 Punkte von 380 auf 430 (+600 T€) eingeplant. Erhoffte Mehrerträge aus Nachzahlungen wurden 900 T€ angesetzt. So konnte ein Ansatz von 6 Mio. € eingestellt werden.

Aufgrund der von Gewerbetreibenden angekündigten Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (rund 3 Mio. €) konnte die ursprünglich geplante Hebesatzerhöhung gestrichen und der Ansatz auf 8 Mio. € festgesetzt werden.

Die angekündigten Mehrerträge gingen jedoch nicht mehr im Jahr 2022 ein.

Zur Berechnung des Ansatzes im Jahr 2023 konnte auch auf die Zahlen aus der Jahressollstellung und dem vorläufigen Ergebnis 2022 zurückgegriffen werden. Dieses betrug rund 5,99 Mio. €. Mit der Steigerung der Erträge nach den Orientierungsdaten (+ 13,5 Steigerung!) und den noch ausstehenden Zahlungen aus der Zusagen der Gewerbesteuerertragsenden im Jahr 2022 konnte der Ansatz 2023 mit 9,1 Mio. € festgelegt werden.

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 2025 wird die bereits erfolgte Jahressollstellung zu Grunde gelegt. Die allgemein schwierige wirtschaftliche Lage spiegelt sich auch im Ansatz der Gewerbesteuererträge wider. Die Gemeinde rechnet im Haushaltsjahr 2025 mit rund 7,5 Mio. € Gewerbesteuer, das sind nochmals 2,0 Mio. € weniger gegenüber dem Vorjahr 2024.

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

Kritisch ist anzumerken, dass von 573 aktiven Gewerbesteuerfällen nur 220 für das Jahr 2025 Gewerbesteuervorauszahlungen leisten.

Von den „Top Ten“ der Gewerbesteuerzahlenden wurden ca. 58,3% der Gewerbesteuererträge erbracht. Davon werden wiederum von drei Gewerbesteuerzahlenden rund 47% erbracht.

Die Top 3 leisten rund 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.

Gewerbsteuerumlage / Heimatumlage

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

$$\text{Gewerbsteueraufkommen} / \text{Hebesatz} * \text{Vervielfältiger}$$

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 Gewerbsteueraufkommens kann daher die Gemeinde die abzuführende Gewerbsteuerumlage / Heimatumlage berechnen. Bedingt durch das aktuell reduzierte Steueraufkommen belaufen sich in 2025 und 2026 die zu zahlende

Gewerbsteuerumlage	2026: 687 T€	2025: 648 T€	2024: 821 T€	2023: 1.227 T€
Heimatumlage	2026: 427 T€	2025: 402 T€	2024: 511 T€	2023: 763 T€

Die Veränderungen beruhen dieses Jahr ausschließlich auf den eigenen Steuer mindererträgen.

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 Gewerbsteuerumlage 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 Gewerbsteuerumlage, 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 Gewerbsteuerumlage 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 Gewerbsteuerumlage 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 Gewerbsteuerumlage in besonderer Weise profitieren würden, wahr. Die Umlage ist wirkungsgleich zur Gewerbesteuerumlage ausgestaltet, wobei der Tarif lediglich 75 Prozent der Höhe der erhöhten Gewerbesteuerumlage beträgt.

7.2.2 Einkommensteuer und weitere Steuereinnahmen

Jahr	Grundsteuer		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (1)	Anteil nach Familienleistungsausgleich	Vergnügungssteuer	Hundesteuer	Insgesamt
	A	B					
	1402-001 55 51 000	1402-001 55 52 000	1407-001 55 00 100	1407-001 54 77 000	1407-001 55 59 120	1407-001 55 59 200	
	(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
2014	19.713,51	1.915.070,89	8.678.192,87	620.887,53	68.480,07	55.782,00	11.358.126,87
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
Soll nach dem Haushaltsplan							
2024	24.400,00	5.300.000,00	12.800.000,00	800.000,00	150.000,00	64.500,00	19.138.900,00
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
(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-Jahresrhythmus neue festgesetzte Schlüsselzahl maßgeblich. Gleichzeitig wird das an der Verteilung zu berücksichtigende 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.

Für das Jahr 2021 wurde aufgrund der Steuerschätzung mit Verbesserungen im Bereich von 7,5 % gerechnet. Der Ansatz war mit 11 Mio. € vorgesehen. Die Änderungen der Schlüsselzahl sind darin berücksichtigt. Eingegangen sind 11,4 Mio. €

Der für 2023 mit 12,3 Mio. € geplante Ansatz wurde mit den Orientierungsdaten (+8%) auf der Basis der im Januar 2023 erfolgten überaus hohen Abrechnung der Einkommensteueranteile 2022 (11,45 Mio. €) berechnet. Eingegangen sind 12,13 Mio. €.

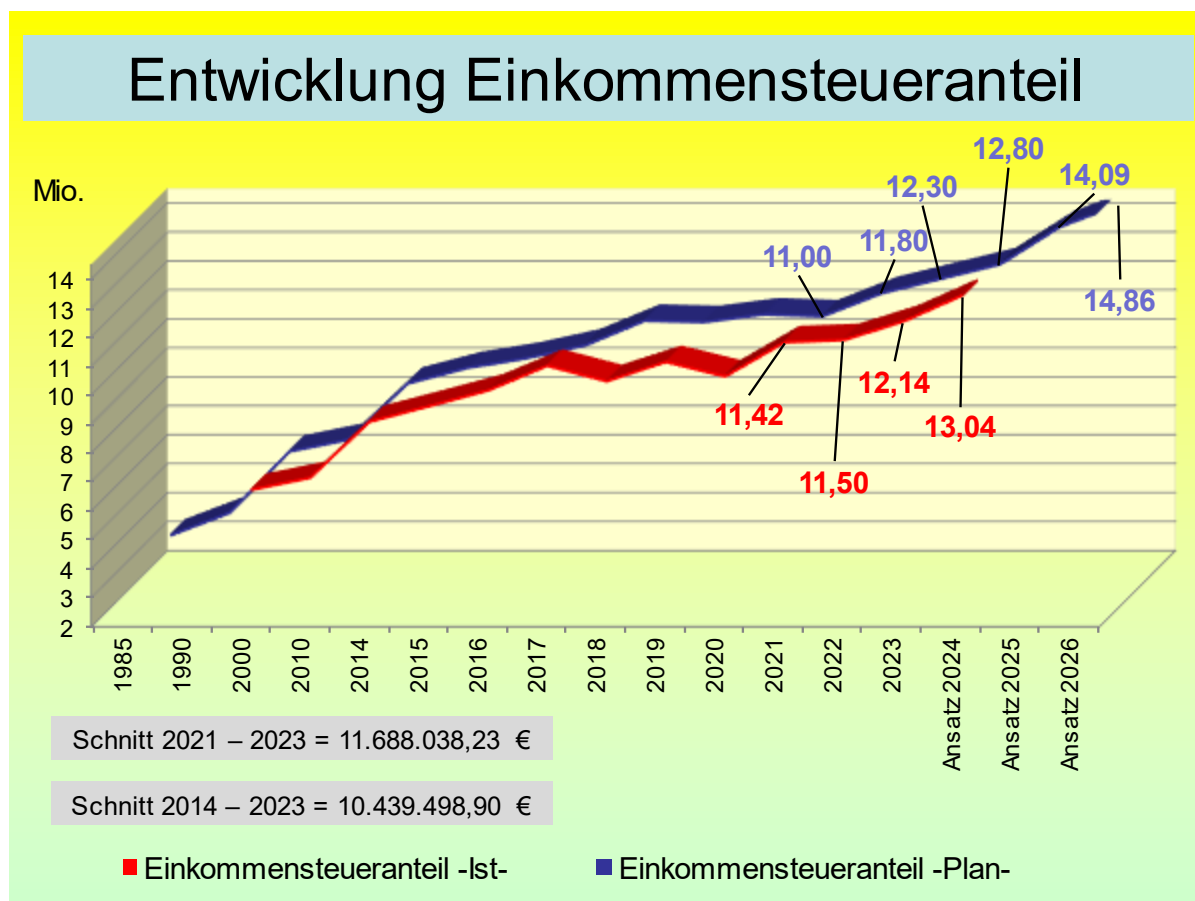
Für den Haushalt 2024 wurde mittels der Orientierungsdaten mit einem Ansatz von 12,8 Mio. € gerechnet. Durch die Abrechnung der Steueranteile vom 27.01.2025 stehen nun auch die endgültigen Zahlen für das Jahr 2024 fest. Eingegangen sind 13,04 Mio. €.

Für 2025 wird aufgrund der Orientierungsdaten und dem Ergebnis 2024 mit einem Ansatz von 14,07 Mio. € gerechnet. Für das Haushaltsjahr 2026 werden anhand der Orientierungsdaten nochmals 774.000 € mehr eingeplant. Der Ansatz erhöht sich auf 14,86 Mio. €.

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 €.

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.

Allein durch die Änderung des Hebesatzes wurde jährlich mit Mehrerträgen von 317 T€ gerechnet.

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.

Mit der sicher nicht leichten Entscheidung den Hebesatz der Grundsteuer B erneut nicht unerheblich anzuheben, hat die Gemeindevertretung die Voraussetzung geschaffen, die folgenden Haushaltsjahre mit einem Überschuss abzuschließen und ausreichend liquide Mittel bereit zu stellen.

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.

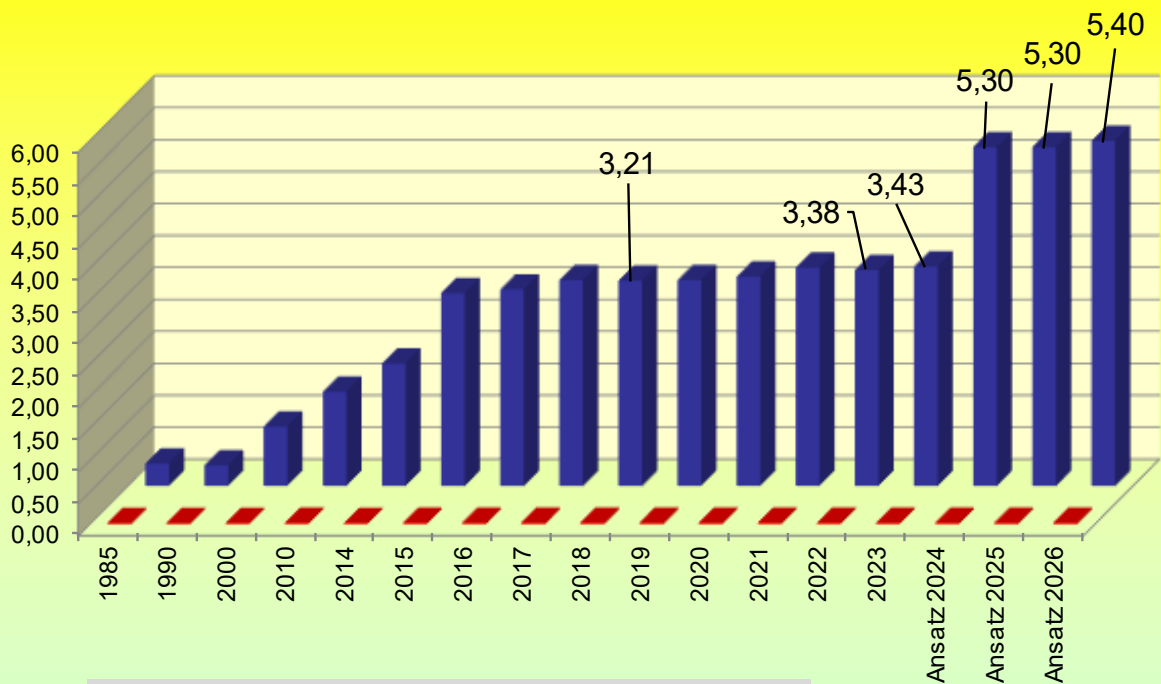
Die Gemeinde Mühlthal ist der Empfehlung des Landes grundsätzlich gefolgt und hat am 08. Oktober 2024 folgende neue Hebesätze ab 01.01.2025 beschlossen:

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

Eine Erhöhung der Grundsteuererträge ergibt sich für die Gemeinde daraus nicht.

Bei der Grundsteuer B entspricht ein Hebesatzpunkt aktuell rund 6.200,00 € 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.

Aufkommen Grundsteuer A und B



Grundsteuer A: Schnitt 2021 - 2023 = 23.772,15 €

Grundsteuer B: Schnitt 2021 - 2023 = 3.407.498,33 €

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 Mühlthal 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 Mühlthal entfallen.

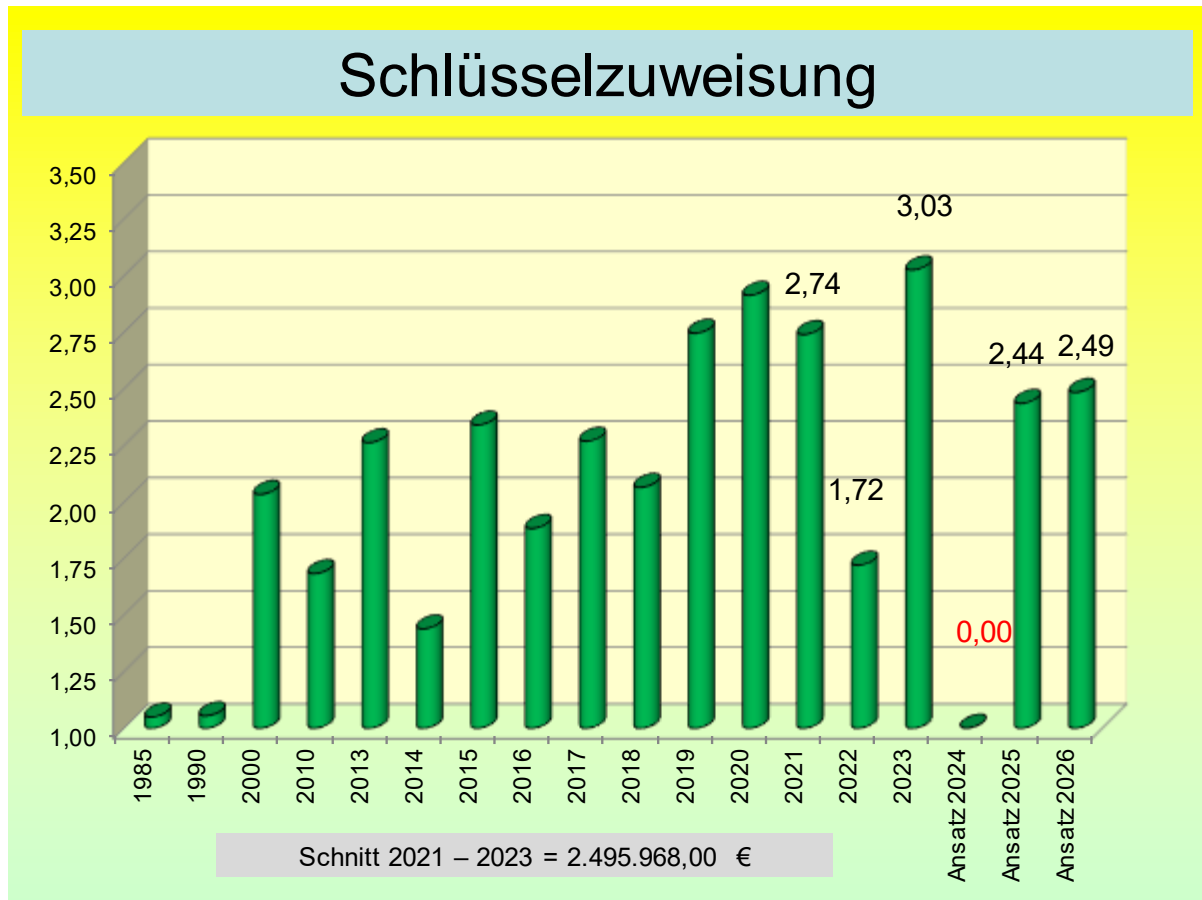
Aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge in 2023 wurde die Gemeinde zu einer „abundanten“ Kommune. Es musste sogar eine Solidaritätsumlage in Höhe von 94,5 T€ (Ansatz) an das Land gezahlt werden.

Da im Jahr 2024 die Gewerbesteuererträge im Vergleich zu dem Rekordjahr 2023 stark zurückgegangen sind, kann die Gemeinde Mühlthal in 2025 und 2026 wieder mit Schlüsselzuweisungen in Höhe von ca. 2,4 Mio. € rechnen.

Jahr	Schlüssel- zuweisungen 1407-001 54 01 010 (Euro)	Bedarfszuweisungen vom Land (Euro)	Kreis (Euro)	Insgesamt (Euro)	Veränderungen zum Vorjahr (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
2014	1.439.057,04			1.439.057,04	-823.563,96
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
Soll laut Haushaltsplan					
2024	0,00			0,00	-3.026.477,00
2025	2.436.000,00			2.436.000,00	2.436.000,00
2026	2.485.000,00			2.485.000,00	49.000,00

Durchschnittlich erhielten wir in den letzten 10 abgeschlossenen Haushaltsjahren (2014 - 2023) eine jährliche Schlüsselzuweisung in Höhe von rund 2,31 Mio. €.

Die Ansätze für 2025 und 2026 liegen demnach leicht über den Durchschnittswerten.



7.2.4 Umlagen

Bei den Aufwendungen konnte 2025/2026 die größte Einzelposition, die **Kreis- und Schulumlage**, wieder nur sehr unsicher geplant werden, da zum Zeitpunkt der Planerstellung nur die vorläufigen Daten des Kreises vorlagen. Der Kreis Darmstadt Dieburg hatte zum 1. März 2025 keinen beschlossenen Haushalt.

Bedingt durch die für Mühlthal reduzierten Kreisumlagegrundlagen sinkt die Kreis- und Schulumlage insgesamt 2025/2026 gegenüber dem Vorjahr um 509.983,58 €. Von 2023 nach 2024 ist diese um rund 1,61 Mio. € gestiegen.

Der zugrunde gelegte Hebesatz (insgesamt) hat sich von 2024 (58,91%) nicht verändert. Die verschiedenen angekündigten Hebesätze (lt. Haushaltsentwurf des Kreis insgesamt für 2025: 60,952 Hebesatzpunkte, für 2026: 61,847 Hebesatzpunkte und lt. Mitteilung des Landrates an die Bürgermeister max. 60 Hebesatzpunkte), wurden nicht berücksichtigt.

Herzu wird Bezug genommen auf den Erlass des HMdluS vom 19. Dezember 2023, der aussagt, dass im Kreistag vorgelegte Hebesätze nicht umgehend in den Haushalt zu übernehmen sind.

Die Umlagegrundlagen haben sich um rund 865 T€ 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 Mühlthal, wie auch für andere Kommunen, nicht der Fall.

Im Rahmen des neuen Finanzausgleichs wurde die Gemeinde Mühlthal 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 ist nach der derzeitigen Berechnung von einer Entlastung von rund 509 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.

Wie der untenstehenden Übersicht „Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs“ zu entnehmen ist, wird der Haushalt der Gemeinde Mühlthal im Bereich des kommunalen Finanzausgleichs von 2024 nach 2025/2026 saldiert mit 3,04 Mio. € rechnerisch entlastet.
(siehe „II. Differenz Summen (a+c+d+e)-b“ der Tabelle).

Im Vergleich der letzten fünf Jahre (2021 – 2025/2026) ist die Belastung aus dem Finanzausgleich für die Gemeinde Mühlthal von 8.308.790,65 € um rund 3,87 Mio. € auf 12,18 Mio. € (Vorjahr 15,22 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 Mühlthal 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.

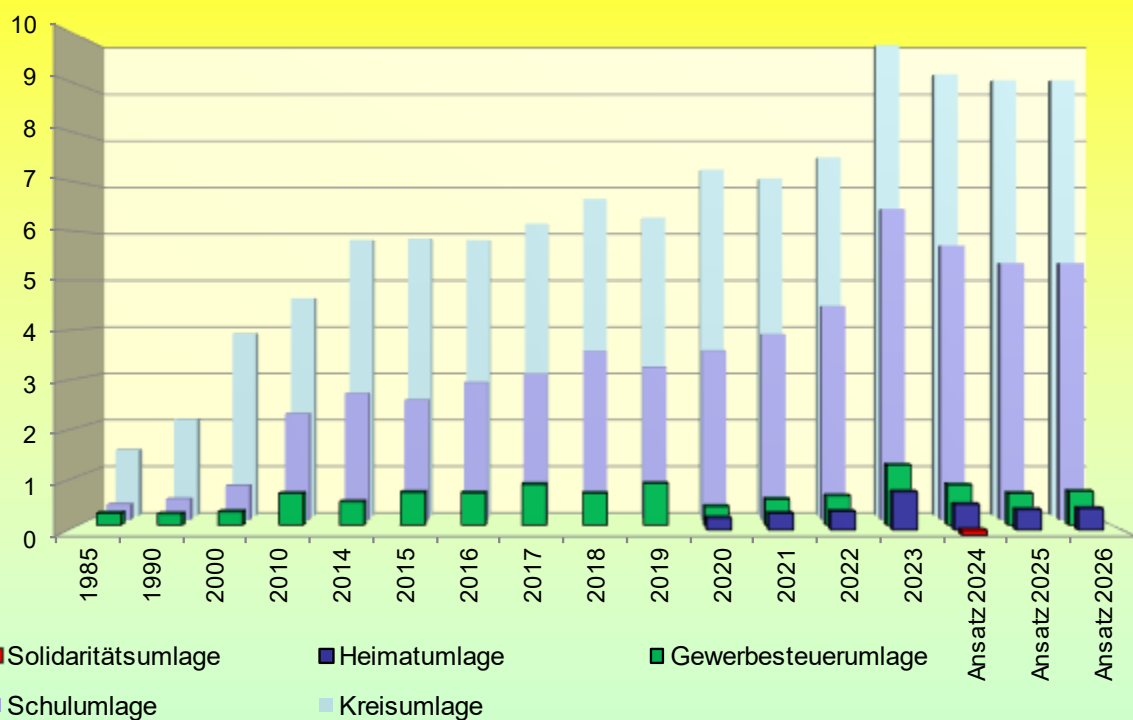
Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs						
Stand: 1. März 2025						
Vergleich Vorjahre / Planungsjahr	Differenz Ist 2024 / Planung 2025	2025 Planung	2024 Ist	2023 -neue Umlage- Ist	2022 Ist	2021 Ist
Hebesatz Kreisumlage	-0,472	37,296	37,768	36,58	34,68	34,68
Hebesatz Schulumlage	0,472	21,614	21,142	20,57	20,32	18,77
Hebesatz insgesamt	0,000	58,910	58,910	57,15	55,00	53,45
Kreisumlage	-443.662,27	9.252.059,00	9.695.721,27	8.647.363,85	7.616.014,80	7.166.130,93
Schulumlage	-65.721,31	5.361.808,32	5.427.529,63	4.862.664,69	4.462.440,05	3.878.554,72
a) Summe Kreisumlagen	-509.383,58	14.613.867,32	15.123.250,90	13.510.028,54	12.078.454,85	11.044.685,65
b) Schlüsselzuweisungen	2.436.572,00	2.436.572,00	0,00	3.026.477,00	1.720.544,00	2.740.883,00
I. Differenz Summen a + b	2.945.955,58	-12.177.295,32	-15.123.250,90	-10.483.551,54	-10.357.910,85	-8.303.802,65
c) Kompensationsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Zinsdienstumlage	-178,00	2.858,00	3.036,00	3.214,00	3.395,00	4.988,00
e) Solidaritätsumlage	-94.431,00	0,00	94.431,00			
II. Differenz Summen (a+c+d)-b	-3.040.564,58	12.180.153,32	15.220.717,90	10.486.765,54	10.361.305,85	8.308.790,65
Kreisumlagegrundlagen (Kreis DA-DI)	-864.681,00	24.807.108,00	25.671.789,00	23.639.595,00	21.960.827,00	20.663.584,00
- Veränderung in % ggü. Vorjahr	-3,37	-3,28	0,09	-0,01	5,91	1,44

Übersicht über die Entwicklung der wesentlichen Umlagen

	Kreisumlage	Schulumlage	Gewerbe- steuerumlage	Heimat- umlage ab 2020	Solidaritäts- umlage	Umlage an Abwasser- band Modau (1)	Umlage an den Wasser- band Modau (2)	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	30.131.707,49	38,73				
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	30.703.975,19	42,34				
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	31.369.947,47	42,67				
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	35.355.677,08	41,22				
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	43.968.001,37	49,07				
(*) 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	40.459.600,00	44,85				
2025	9.253.000,00	5.362.000,00	648.200,00	402.800,00	0,00	1.098.500,00	113.000,00	477.000,00	17.354.500,00	43.551.850,00	39,85				
2026	9.253.000,00	5.362.000,00	687.100,00	427.000,00	0,00	1.098.500,00	113.000,00	477.000,00	17.417.600,00	44.504.250,00	39,14				
(1) wurde von 1989 bis 2015 bei den Gemeindewerken verrechnet															
(2) ab 2016 mit Umlagenanteil ehemalige Gemeindewerke															

Umlagen

Millionen



7.2.5 Kredite und Zinsen

Im Haushalt 2016 waren 396.700,00 € Darlehensaufnahmen vorgesehen. Diese betrafen in voller Höhe das Darlehen des Kommunalinvestitionsprogrammes 2015 des Landes. Nach § 11 Abs. 2 des Gesetzes zur Stärkung der Investitionstätigkeit von Kommunen und Krankenhausträgern durch ein Kommunalinvestitionsprogramm (Kommunalinvestitionsprogrammgesetz - KIPG) gelten die Kreditaufnahmen als genehmigt.

Da die dazu geplante Baumaßnahme (Sanierung Bauhof) noch nicht begonnen wurde, wurde die Darlehensaufnahme in den Jahren 2017 bis 2019 jeweils erneut eingeplant. Das Darlehen konnte nach Fertigstellung des ersten Bauabschnittes der Bauhofsanierung im Herbst 2019 aufgenommen werden.

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 €).

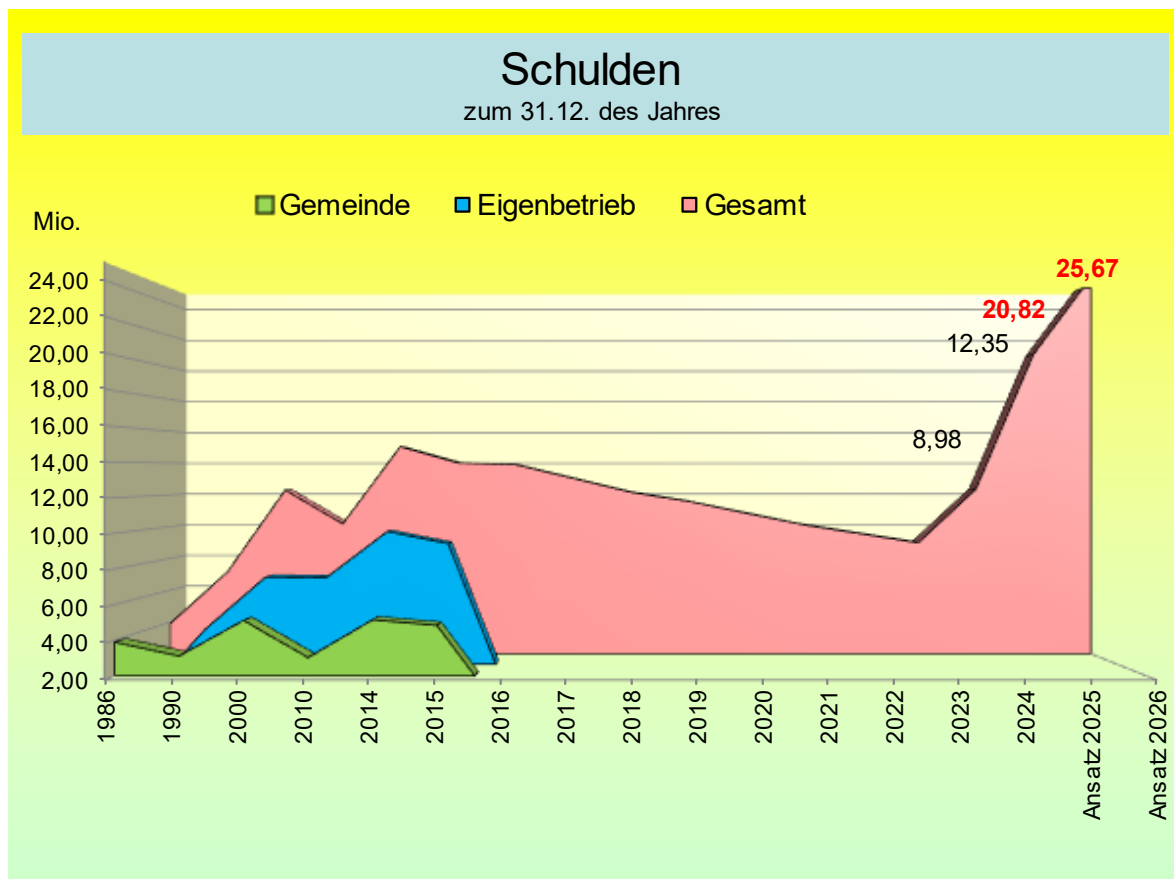
Unter Berücksichtigung der im Haushaltsjahr 2025 geplanten Darlehensaufnahmen in Höhe von 9,33 Mio. € beträgt die Nettoneuverschuldung 8,65 Mio. €.

Für das Haushaltsjahr 2026 sind neue Darlehen in Höhe von 5,66 Mio. € geplant, die Nettoneuverschuldung ergibt hier 4,96 Mio. €.

Die für 2025 geplante Tilgung der bestehenden Darlehen beträgt rund 860 T€ (Vorjahr 592 T €), im Planungsjahr 2026 erhöht sich diese Summe nochmals auf 1.003 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.

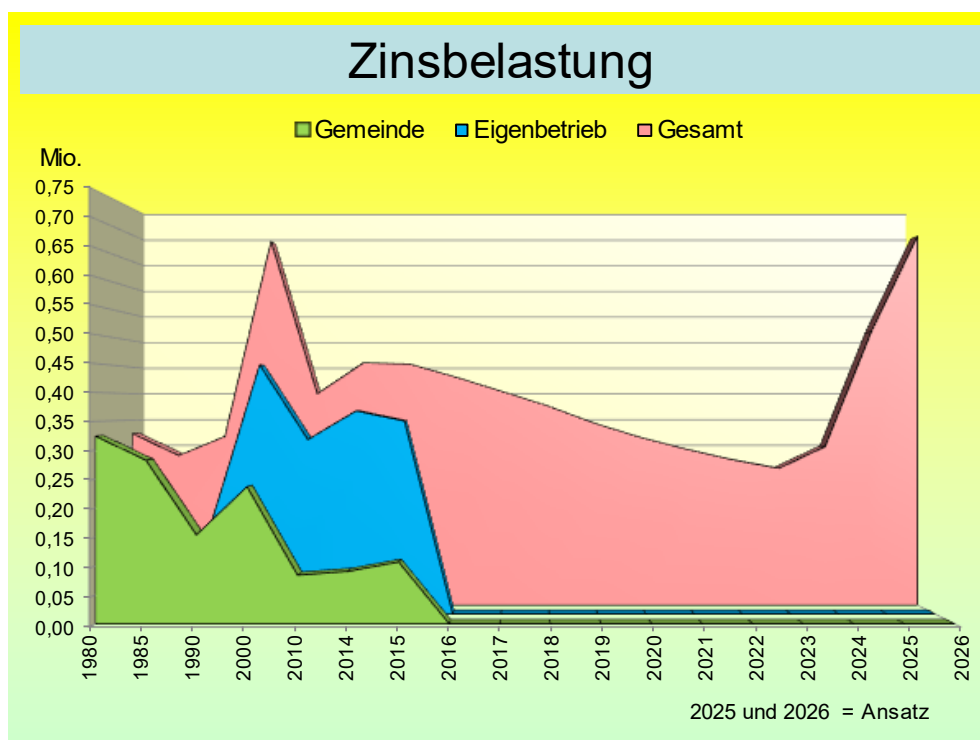


Durch die bisher gesunkenen Darlehensschulden und die damals guten Zinsabschlüsse reduzierte sich die Zinsbelastung (ohne Zinsdienstumlage) der Gemeinde kontinuierlich.

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
2014	90.587,60	367.763,01	458.350,61
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
Soll lt. Haushaltsplan			
2024	440.500,00		440.500,00
2025	517.300,00		517.300,00
2026	697.900,00		697.900,00

Da das Darlehen aus der Darlehensaufnahme 2019 mindestens 10 Jahre zinsfrei ist, reduziert sich die Zinsbelastung, auch mit den Darlehen des ehemaligen Eigenbetriebes, weiter.

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



Schuldenstand, Pro Kopf Verschuldung

Datum	Ein- wohner	Schulden -Gesamt-			Schulden - pro Kopf -		
		Gemeinde (Euro)	Eigenbetrieb (Euro)	Gesamt (Euro)	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
31.12.2014	13.433	5.142.638,55	9.885.000,00	15.027.638,55	382,84	735,87	1.118,71
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
		Soll nach dem Haushaltsplan					
31.12.2024	14.013	12.350.146,96		12.350.146,96	881,33		881,33
31.12.2025	14.013	20.818.778,28		20.818.778,28	1.485,68		1.485,68
31.12.2026	14.013	25.667.082,28		25.667.082,28	1.831,66		1.831,66
<u>Hinweise:</u>							
Lt. Volkszählung zum 09. Mai 2011: 13.405 Einwohner							
Ab dem Jahr 2016 mit Anteil des Landes aus den Sonderinvestitionsprogrammen							
Die Einwohnerzahlen 2024-2026 stellen den Stand vom Dezember 2023 dar. Neuere Zahlen liegen nicht vor							

Demnach beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde zum Ende des Haushaltsplanjahres 2025 1.485,68 € und für 2026 1.831,66 € (Vorjahr: 881,33 €).

Zum Jahresende 2017 ist die Pro Kopf Verschuldung unter 1.000,00 € pro Einwohner gesunken. Leider wird diese durch die in den Haushaltsjahren vorgesehenen Darlehensaufnahmen wieder überschritten.

Die Verschuldung pro Kopf wird auf Grundlage der Einwohnerzahl vom Hessischen Statistischen Landesamt ermittelt. Das Hess. Stat. Landesamt hat für 2024 noch keine neueren Einwohnerzahlen bekannt gegeben.

Für die aufzunehmenden Darlehen wurden die Zins- und Tilgungsleistungen nur zur Hälfte im Haushaltjahr der Aufnahme berücksichtigt, da mit einer Darlehensaufnahme frühesten jeweils im Sommer zu rechnen ist.

Für die Folgejahre wurden die Daten berücksichtigt.

Hinweis:

Da der Darlehensstand zum 31.12.2024 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	
2014	-217.000,00	78.226,24	-138.773,76	2.500.000,00
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
Soll nach dem Haushaltsplan				
2024	7.669.604,45	-3.291.200,00	4.378.404,45	0,00
2025 (2)	3.551.885,63	-2.195.650,00	1.356.235,63	0,00
2026	1.356.235,63	-790.150,00	566.085,63	0,00
Ansatz lt. Finanzplan				
2027	566.085,63	-142.350,00	423.735,63	0,00
2028	423.735,63	384.650,00	808.385,63	0,00
2029	808.385,63	998.750,00	1.807.135,63	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 Mühlthal 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 2025 – 2029 zusätzlich zu berücksichtigen, dass im gleichen Zeitraum 20,11 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.

Aufgrund der Planungsunsicherheiten bei der Liquiditätsentwicklung wird diese Wechselwirkung noch nicht dargestellt.

Liquiditätsreserve

Zusätzlich muss ab 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 2025 und 2026 errechnet sich die Liquiditätsreserve wie folgt:

Berechnung der notwendigen Liquiditätsreserve (§ 106 HGO)	Planjahr = 2025	= Haushalts-jahr	Betrag (€) (aus Nr. 18 Finanzhaushalt)
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Soll lt. Haushaltsplan des Haushaltsvorjahres	-1	2024	42.005.400,00
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Ist lt. Haushaltsplanjahr -2 Jahre	-2	2023	36.942.224,14
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Ist lt. Haushaltsplanjahr -3 Jahre	-3	2022	32.281.586,17
Summe			111.229.210,31
Schnitt der drei Jahre			37.076.403,44
davon 2%			741.528,07

Berechnung der notwendigen Liquiditätsreserve (§ 106 HGO)	Planjahr = 2026	= Haushalts-jahr	Betrag (€) (aus Nr. 18 Finanzhaushalt)
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Soll lt. Haushaltsplan des Haushaltsvorjahres	-1	2025	42.550.900,00
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Soll lt. Haushaltsplanjahr -2 Jahre	-2	2024	42.005.400,00
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Ist lt. Haushaltsplanjahr -3 Jahre	-3	2023	36.942.224,14
Summe			121.498.524,14
Schnitt der drei Jahre			40.499.508,05
davon 2%			809.990,16

Die errechnete Liquiditätsreserve für 2025 in Höhe von 741.528,07 € soll am 31.12. des Planungsjahres zur Verfügung stehen. Für das Jahr 2026 erhöht sich dieser Betrag auf 809.990,16 €.

Der Finanzhaushalt weist unter Ziffer 40 einen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2025 in Höhe von 1.356.236,00 € aus. Die Liquiditätsreserve ist 2025 noch vorhanden.

Zum 31.12.2026 ist ein Zahlungsmittelstand von 566.08616 € geplant. Dies bedeutet, die Liquiditätsreserve für 2026 ist nicht vollständig vorhanden.

7.2.7 Liquiditätsplanung

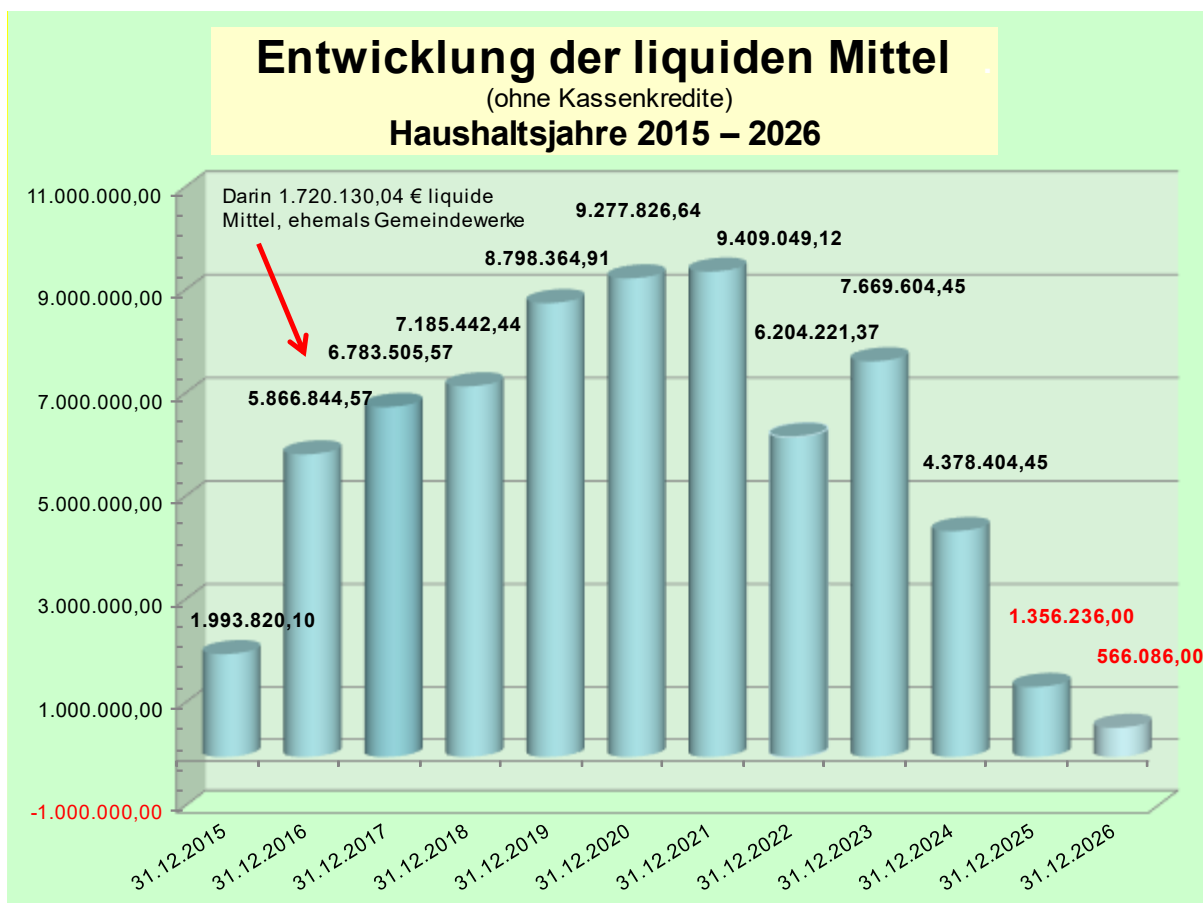
Aufgrund einer Änderung der HGO ist seit dem Jahr 2012 die Festsetzung von Kassenkrediten (neu: Liquiditätskredite) in der Haushaltssatzung durch die Kommunalaufsicht genehmigungspflichtig. Für die Genehmigung der Kassenkredite ist eine Liquiditätsplanung vorzulegen.

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

Aufgrund der geringen verfügbaren liquiden Mittel wird 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 Ergebnismrücklagen vorhanden, dürfen diese zum Haushaltsausgleich verwendet werden.

Da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2025/2026 der Jahresabschluss 2023 aufgestellt ist, kann die Ergebnismrücklage gut dargestellt werden.

Die Rücklage im ordentlichen Ergebnis beträgt zum 31. Dezember 2023: 12.603.863,23 €

Unter Ziffer 7 „Planungsgrundlage für den Doppelhaushalt 2025/2026“ wurde die Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses bereits dargestellt.

Den vorliegenden Quartalsberichten und der Übersicht über die voraussichtlichen Überschüsse / Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis des Jahres 2024 der Gemeinde kann entnommen werden, das Ende 2024 voraussichtlich ein Fehlbetrag von rund 1,17 Mio. € entstehen wird.

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 das Haushaltsjahr 2025 mit einem geplanten Fehlbedarf von 2.625.150,00 € (2024: Fehlbedarf von 1,17 Mio. €) abschließen.

Für das Haushaltsjahr 2026 ist ein Fehlbedarf von 2.373.550, 00 € geplant.

In beiden Planungsjahren 2025 und 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 2025/2026 nicht erforderlich, da die Gemeinde

- den Doppelhaushalt 2025/2026 (mit den Überschüssen aus Vorjahren) ausgleichen konnte,
- Fehlbeträge aus Vorjahren nicht auszugleichen sind,
- und die nach der Ergebnis- und Finanzplanung 2024 – 2029 aufgezeigten Fehlbeträge ebenfalls aus Überschüssen der Vorjahre ausgeglichen werden können.
- Der im Haushaltsjahr 2024 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 2024
	Ansatz 2025
	Ansatz 2026
	Erläuterungen

a) Erträge

01 *Privatrechtliche Leistungsentgelte*

Ansatz 2024-	- 1.004.200,00 €
Ansatz 2025	- 976.100,00 €
Ansatz 2026	- 976.100,00 €

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 2024 geringfügig reduziert.

02 *Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*

Ansatz 2024	- 5.979.050,00 €
Ansatz 2025	- 6.008.600,00 €
Ansatz 2026	- 6.008.600,00 €

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.

03 *Kostenersatzleistungen und -erstattungen*

Ansatz 2024	- 167.550,00 €
Ansatz 2025	- 223.500,00 €
Ansatz 2026	- 223.500,00 €

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 ergibt sich aus den tatsächlichen Zahlen der Vorjahre.

04 *Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen*

Ansatz 2024	- 80.000,00 €
Ansatz 2025	- 70.000,00 €
Ansatz 2026	- 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 orientiert sich am Ergebnis 2023 und dem vorl. Ergebnis 2024.

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

Ansatz 2024	- 28.856.900,00 €
Ansatz 2025	- 28.290.300,00 €
Ansatz 2026	- 29.642.300,00 €

Steuern sind Erträge ohne direkte Gegenleistung.

Im Wesentlichen handelt es sich bei dieser für 2025 und 2026 größten Einnahmeposition um

	2026	2025	2024
Einkommensteueranteil	- 14.860.000,00	- 14.086.000,00	- 12.800.000,00
Gewerbesteuer	- 7.950.000,00	- 7.500.000,00	- 9.500.000,00
Grundsteuer A und B	- 5.422.800,00	- 5.322.800,00	- 5.324.400,00
Umsatzsteueranteil	- 1.168.000,00	- 1.140.000,00	- 1.000.000,00
Sonstige Steuern	- 241.500,00	- 241.500,00	- 232.500,00

Auf die Erläuterungen bei Ziffer 7 des Vorberichtes wird verwiesen.

06 Erträge aus Transferleistungen

Ansatz 2024	- 800.000,00 €
Ansatz 2025	- 815.000,00 €
Ansatz 2026	- 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 2024	- 1.650.450,00 €
Ansatz 2025	- 3.963.750,00 €
Ansatz 2026	- 3.932.750,00 €

Größter Änderungsposten sind die im Jahr 2024 weggefallenen Schlüsselzuweisungen. In den Planungsjahren kann die Gemeinde wieder mit rund 2,4 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 2024	- 692.500,00 €
Ansatz 2025	- 558.200,00 €
Ansatz 2026	- 540.300,00 €

Diese Ertragsart wurde im kameralen Rechnungswesen nicht dargestellt. 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).

Der Ansatz hatte sich 2016 erhöht, da hier die Investitionszuschüsse zu den Abwasser- und Wasserversorgungseinrichtungen des ehemaligen Eigenbetriebs hinzugekommen sind.

Die Ansätze für 2025 und 2026 können gut nach dem Stand der Anlagenbuchhaltung geplant werden.

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

09 Sonstige ordentliche Erträge

Ansatz 2024	- 404.850,00 €
Ansatz 2025	- 397.600,00 €
Ansatz 2026	- 397.600,00 €

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

Eine Konzessionsabgabe aus der Wasserversorgung darf mit der Rückführung des Eigenbetriebes nicht mehr angesetzt werden.

10 Summe der ordentlichen Erträge

Ansatz 2024	-39.635.500,00 €
Ansatz 2025	-41.303.050,00 €
Ansatz 2026	-42.634.650,00 €

Die Summe der Ertragsveränderung führt insgesamt zu einer Steigerung der Gesamtsumme der ordentlichen Erträge von 2024 nach 2025 um 1.667.550,00 € bzw. von 2025 nach 2026 um 1.331.600,00 € (Vorjahr: + 298.250,00 €).

b) Aufwendungen

11 Personalaufwendungen

Ansatz 2024	8.732.900,00 €
Ansatz 2025	8.981.700,00 €
Ansatz 2026	9.078.450,00 €

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 2025 äußerst scharf kalkuliert. Die bekannten Tarifierhöhungen sind eingeplant. Nicht besetzte Stellen wurden mit 70%, neue Stellen mit 50% der jährlichen Aufwendungen berücksichtigt.

12 Versorgungsaufwendungen

Ansatz 2024	1.160.900,00 €
Ansatz 2025	1.319.400,00 €
Ansatz 2026	1.186.400,00 €

Hierbei handelt es sich um Zahlungen an die Zusatzversorgungskasse für die tariflich Beschäftigten sowie die Umlage an die Versorgungskasse für die Beamten.

Auch bei den Versorgungsaufwendungen wurden die Berechnungen nach den Erkenntnissen der Eröffnungsbilanz angesetzt.

Ebenso wurden die Pensionsrückstellungen personenscharf nach den Berechnungswegen der Eröffnungsbilanz ermittelt.

13 **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Ansatz 2024	9.405.900,00 €
Ansatz 2025	9.457.700,00 €
Ansatz 2026	8.918.350,00 €

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. Angelehnt an den Kontenrahmen des Landes Hessen wurde ein Kontenrahmen in der Projektgruppe „Gemeinschaftskasse“ entwickelt, der die wesentlichen, betrieblichen Aufwendungen unter folgenden Sachkonten führt:

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren 2024 mit einer allgemeine 10%igen Haushaltssperre belegt.

a) 60 00 001 – 60 40 000, 60 60 000 - 60 89 000

Ansatz 2024	1.389.600,00 €
Ansatz 2025	1.557.150,00 €
Ansatz 2026	1.405.650,00 €

z. Bsp. Verbrauchsmaterial, Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen, Materialaufwand für Reparaturen und Instandhaltungen, sonstiger Materialaufwand.

Gleichzeitig muss die EDV-Ausstattung regelmäßig ausgetauscht werden. PCs werden nicht mehr als Investition verbucht.

b) 60 50 000 – 60 57 000

Ansatz 2024	1.322.000,00 €
Ansatz 2025	1.284.100,00 €
Ansatz 2026	1.284.100,00 €

Energie, Wasser, Abwasser

Die Planzahlen für Jahre 2025 und 2026 resultieren aus den tatsächlichen Kosten der Vorjahre. Die größten Positionen sind die Kosten für Strom (415 T€) und Abwasser (382 T)

c) 61 00 000 – 61 79 999

Ansatz 2024	3.087.250,00 €
Ansatz 2025	3.096.950,00 €
Ansatz 2026	2.917.650,00 €

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

Größere Maßnahmen sind bei den einzelnen Teilhaushalten erläutert.

Die 2024 eingeplanten Maßnahmen konnten aus Personalmangel teilweise nicht umgesetzt werden und wurden teilweise erneut eingeplant.

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

d) 67 00 000 – 67 50 999

Ansatz 2024	187.600,00 €
Ansatz 2025	155.650,00 €
Ansatz 2026	155.950,00 €

Aufwendungen für Mieten, Leasing, Gebühren und Bankspesen.

Aufgrund der Ist-Zahlen wurden die Ansätze für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen um ca. 30 T€ reduziert.

e) 67 70 000 – 67 90 000

Ansatz 2024	2.329.900,00 €
Ansatz 2025	2.272.300,00 €
Ansatz 2026	2.082.350,00 €

Aufwendungen für Rechnungsprüfungen, Beratung, Rechtsschutz, Planungskosten von Ingenieuren, Betriebsarzt. Gegenüber dem Vorjahr sinkt der Ansatz 2025 um 95,7 T€, im Planungsjahr 2026 reduzieren sich die Kosten nochmals um 194 T€ gegenüber 2025. Die größten Veränderungen betrifft die Aufwendungen für Planungs- und Ingenieurleistungen. Unter diesen Kontenbereich fallen auch die Aufwendungen für die „Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“, hier der Dienstleistungsvertrag für den extern vergebenen Kindergarten (ehemals Schatzkiste, Erweiterung) und seit 2022 die Naturkindergärten (1.036 T€).

f) 68 00 000 – 68 90 001

Ansatz 2024	759.550,00 €
Ansatz 2025	744.350,00 €
Ansatz 2026	725.850,00 €

Aufwendungen für Kommunikation, Information o.ä., Telefon, Datenübertragungskosten, Präsentation und Öffentlichkeitsarbeit, Werbung.

In 2025 und 2026 sinkt der Ansatz für Öffentlichkeitsarbeit um 8,0 T€, in 2026 werden die Ansätze für Aus- und Fortbildung (-30 T€) und für Softwarepflege (-9,5 T€) gegenüber dem Vorjahr reduziert. Gleichzeitig steigen aufgrund der Kommunalwahl im Planungsjahr 2026 die Kosten für Porto und Versand um 19,8 T€.

g) 69 00 000 – 69 99 000

Ansatz 2024	330.000,00 €
Ansatz 2025	347.200,00 €
Ansatz 2026	346.800,00 €

Aufwendungen für Beiträge, Versicherungsbeiträge sowie andere sonstige betriebliche Aufwendungen.

Die Erhöhungen betreffen im Wesentlichen die Kfz-Versicherungen und die Verbandsbeiträge.

14 Abschreibungen

Ansatz 2024	2.506.400,00 €
Ansatz 2025	2.667.700,00 €
Ansatz 2026	2.635.600,00 €

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.

Darin enthalten sind unter anderem auch noch Abschreibungen für Gebäude, Maschinen und technische Anlagen der „kostenrechnenden Einrichtungen“ (Brandschutz, Friedhofs- und Bestattungswesen, Kindertagesstätten und Freibad).

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.

Durch die vorliegenden Jahresabschlüsse, die buchhalterisch erfolgte Eingliederung des ehemaligen Eigenbetriebes in die Kernverwaltung sowie die Abschlüsse bis 2023 haben die geplanten Abschreibungen eine wesentlich verbesserte Aussagekraft.
Die veranschlagten Abschreibungen entsprechen der aktuellen Abschreibungsvorschau, einschließlich der neuen Baumaßnahmen (Bauhof, Kindertageserweiterung usw.) und Anschaffungen.

15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzausgaben

Ansatz 2024	4.246.250,00 €
Ansatz 2025	5.093.100,00 €
Ansatz 2026	5.093.100,00 €

Diese Position umfasst im Wesentlichen die Betriebskostenzuschüsse für die von den

	2026 T€	2025 T€	2024 T€
Kirchengemeinden betriebenen Kindergärten	1.678,4	1.678,4	1.446,0
Kinderbetreuungseinrichtungen privater Träger	2.451,7	2.451,7	2.238,0
Tagesmütter (neu seit 2021)	80,0	80,0	70,0
die betreuenden Grundschulen (Pakt f.d. Nachm.)	76,0	76,0	50,4
Zuschüsse an die Heimat- und Kulturpflege, Sportförderung u.a.	313,5	313,5	313,5
die Fraktionen	<u>12,2</u>	<u>12,2</u>	<u>12,2</u>
Summen:	4.611,8	4.611,8	4.130,1

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 2024	14.328.350,00 €
Ansatz 2025	15.883.750,00 €
Ansatz 2026	17.390.850,00 €

Hierin enthalten sind u.a. die Kreisumlage mit 9,25 Mio. € (-129 T€), die Schulumlage mit 5,36 Mio. € (-365,5 T€), Verbandsumlagen, Gewerbesteuerumlage, seit 1. Januar 2016 die Umlage an den Abwasserverband Modau (1.099 T€ = +8 T€) und seit 1.1.2020 die Heimaumlage 403 T€ für 2025 bzw. 427 T€ für das Jahr 2026 (2024: 511 T€).

Aufgrund der vom Schnitt der letzten fünf Jahr stark abweichenden Steuererträge wurde 2023 für die Kreis- und Schulumlage eine Rückstellung in Höhe von 5,46 Mio. € gebildet. Die Rückstellung ist nicht zahlungswirksam!!

Erläuterungen hierzu finden sich unter Ziffer 7 des Vorberichtes.

17 Transferaufwendungen

Ansatz 2024	1.100,00 €
Ansatz 2025	1.500,00 €
Ansatz 2026	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 Mühlthal keine Aufwendungen an.

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

18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ansatz 2024	77.800,00 €
Ansatz 2025	90.000,00 €
Ansatz 2026	90.000,00 €

Aufwendungen, die nicht den vorgenannten ordentlichen Aufwendungen zugeordnet werden können. Hier wird auch die zu zahlende Grundsteuer 34,9 T€ (Vorjahr: 23,7 T €) und Kfz-Steuer 8,2T € (Vorjahr 7,1T €) sowie seit 2016 die zu zahlende Körperschafts-, Gewerbe- und Kapitalertragsteuer verplant 47,0 T€ (Vorjahr 47,0 T€).

19 Summe der ordentlichen Aufwendungen

Ansatz 2024	40.459.600,00 €
Ansatz 2025	43.494.850,00 €
Ansatz 2026	44.394.250,00 €

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen (= der laufende Betrieb) steigt im Jahr 2025 um 3.035.250,00 €. Der Haushaltsansatz 2026 liegt 899.400,00 € über dem des Planungsjahres 2025.

20 Verwaltungsergebnis

Ansatz 2024	824.100,00 €
Ansatz 2025	2.191.800,00 €
Ansatz 2026	1.759.600,00 €

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 Mühlthal 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 geplante Verwaltungsergebnis 2025 hat sich im Vergleich zum Haushalt 2024 um 1,37 T€ verschlechtert. Der Ansatz für das Jahr 2026 sieht wieder eine Verbesserung von 432.200,00 € gegenüber 2025 vor. Das zeigt, dass die Gemeinde den Ressourcenbedarf auch weiterhin nicht aus eigenen Erträgen decken kann.

21 Finanzerträge

Ansatz 2024	- 108.100,00 €
Ansatz 2025	- 98.100,00 €
Ansatz 2026	- 98.100,00 €

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 50 T€ (2024: 60 T€) eingestellt werden.

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

22 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ansatz 2024	454.800,00 €
Ansatz 2025	531.450,00 €
Ansatz 2026	712.050,00 €

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 2025 und 2026 geplant. Erläuterungen hierzu finden sich unter Ziffer 7 des Vorberichtes.

23 Finanzergebnis

Ansatz 2024	346.700,00 €
Ansatz 2025	433.350,00 €
Ansatz 2026	613.950,00 €

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

24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge

Ansatz 2024	- 39.743.600,00 €
Ansatz 2025	- 41.401.150,00 €
Ansatz 2026	- 42.732.750,00 €

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 2024	40.914.400,00 €
Ansatz 2025	44.026.300,00 €
Ansatz 2026	45.106.300,00 €

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 2024	1.170.800,00 €
Ansatz 2025	2.625.150,00 €
Ansatz 2026	2.373.550,00 €

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.

Das ordentliche Ergebnis schließt 2025 trotz einiger Steuermehrerträgen bei gleichzeitig gestiegenen Aufwendungen, mit einem um 1.454.350,00 € gestiegener Fehlbedarf von 2.625.150,00 € (Vorjahr 1.170.800,00 €) ab.

Im Haushaltsjahr 2026 sinkt der Fehlbedarf um 251.600,00 € auf 2.373.550, 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 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	0,00 €

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 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	0,00 €

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 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	0,00 €

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 2024	1.170.800,00 €
Ansatz 2025	2.625.150,00 €
Ansatz 2026	2.373.550,00 €

Leider kann auch 2025 und 2026 kein ausgeglichenes Jahresergebnis geplant 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 2024	3.551.500,00 €
Ansatz 2025	3.537.650,00 €
Ansatz 2026	3.537.650,00 €

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

Sie werden im Haushaltsjahr in Höhe von 685,5 T€ (Vorjahr: 717,8 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 Mühlthal 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 = -.

01 *Privatrechtliche Leistungsentgelte*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 01

Ansatz 2024	1.004.200,00 €
Ansatz 2025	976.100,00 €
Ansatz 2026	976.100,00 €

02 *Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 02

Ansatz 2024	6.314.250,00 €
Ansatz 2025	6.359.200,00 €
Ansatz 2026	6.359.200,00 €

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€ (2024: 335,2 T€) unterscheiden, da diese nicht zahlungswirksam sind.

03 *Kostenersatzleistungen und -erstattungen*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 03

Ansatz 2024	167.550,00 €
Ansatz 2025	223.500,00 €
Ansatz 2025	223.500,00 €

04 *Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Einzahlungen, einschl. Einzahlungen aus gesetzlichen Umlagen*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 05

Ansatz 2024	28.856.900,00 €
Ansatz 2025	28.290.300,00 €
Ansatz 2026	29.642.300,00 €

05 *Einzahlungen aus Transferleistungen*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 06

Ansatz 2024	800.000,00 €
Ansatz 2025	815.000,00 €
Ansatz 2026	843.500,00 €

06 *Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemein Umlagen*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 07

Ansatz 2024	1.650.450,00 €
Ansatz 2025	3.963.750,00 €
Ansatz 2026	3.932.750,00 €

07 *Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 21

Ansatz 2024	108.100,00 €
Ansatz 2025	98.100,00 €
Ansatz 2026	98.100,00 €

08 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 09 und Nr. 27 teilweise

Ansatz 2024	404.850,00 €
Ansatz 2025	397.600,00 €
Ansatz 2026	397.600,00 €

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 2024	39.306.300,00 €
Ansatz 2025	41.123.550,00 €
Ansatz 2026	42.473.050,00 €

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 2024	- 8.732.900,00 €
Ansatz 2025	- 8.981.700,00 €
Ansatz 2026	- 9.078.450,00 €

11 Versorgungsauszahlungen

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 12

Ansatz 2024	- 1.013.100,00 €
Ansatz 2025	- 1.067.700,00 €
Ansatz 2026	- 1.080.800,00 €

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 2024	- 9.405.900,00 €
Ansatz 2025	- 9.457.700,00 €
Ansatz 2025	- 8.918.350,00 €

13 Auszahlungen für Transferleistungen

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 17

Ansatz 2024	- 1.100,00 €
Ansatz 2025	- 1.500,00 €
Ansatz 2026	- 1.500,00 €

14 *Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 15

Ansatz 2024	- 4.246.250,00 €
Ansatz 2025	- 5.093.100,00 €
Ansatz 2026	- 5.093.100,00 €

15 *Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 16

Ansatz 2024	- 18.073.550,00 €
Ansatz 2025	- 17.327.750,00 €
Ansatz 2026	- 17.390.850,00 €

Die Ansätze weichen vom Ergebnishaushalt ab, da hier die Auflösung der Rückstellungen für Kreis- und Schulumlage zahlungsunwirksam sind.

16 *Zinsen und ähnliche Auszahlungen*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 22

Ansatz 2024	- 454.800,00 €
Ansatz 2025	- 531.450,00 €
Ansatz 2026	- 712.050,00 €

17 *Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige ordentliche Auszahlungen die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben*

entspricht Ergebnishaushalt Nr. 18 und teilweise Nr. 28

Ansatz 2024	- 77.800,00 €
Ansatz 2025	- 90.000,00 €
Ansatz 2026	- 90.000,00 €

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 2024	- 42.005.400,00 €
Ansatz 2025	- 42.550.900,00 €
Ansatz 2026	- 42.365.100,00 €

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 2024	- 2.699.100,00 €
Ansatz 2025	- 1.427.350,00 €
Ansatz 2026	107.950,00 €

Dieser Saldo stellt den Zahlungsmittelüberschuss (+) bzw. den Zahlungsmittelbedarf (-) der laufenden Verwaltungstätigkeit dar.

2025 kann in der Planung kein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden. Es ist jedoch ein um 1.271.750,00 € ggü. dem Vorjahr gesunkener Zahlungsmittelbedarf in Höhe von -1.427.350,00 € (Vorjahr – 2.699.100,00 €) entstanden.

Im Haushalt 2026 setzt sich diese Verbesserung fort, sodass ein Zahlungsmittelüberschuss von 107.950,00 € geplant werden kann.

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 768,3 T€ in 2025 und 898,1 T€ im Jahr 2026 (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 2024	1.872.800,00 €
Ansatz 2025	2.194.300,00 €
Ansatz 2026	464.700,00 €

Die einzelnen Investitionszuweisungen können dem Investitionsprogramm 2024 – 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 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	0,00 €

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 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	0,00 €

davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten

Ansatz 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	0,00 €

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

Ansatz 2024	1.872.800,00 €
Ansatz 2025	2.194.300,00 €
Ansatz 2026	464.700,00 €

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 2024	- 1.320.000,00 €
Ansatz 2025	- 615.000,00 €
Ansatz 2026	- 375.000,00 €

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 2024 - 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 2024	- 9.689.000,00 €
Ansatz 2025	- 9.569.000,00 €
Ansatz 2026	- 5.071.000,00 €

Siehe Nr. 24.

26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Ansatz 2024	- 1.860.100,00 €
Ansatz 2025	- 1.285.600,00 €
Ansatz 2026	- 629.500,00 €

Siehe Nr. 24.

27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Ansatz 2024	- 12.600,00 €
Ansatz 2025	- 13.900,00 €
Ansatz 2026	- 14.000,00 €

Unter dieser Position kommt die Auszahlung der Versorgungsrücklage zum Tragen.

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

Ansatz 2024	- 12.881.700,00 €
Ansatz 2025	- 11.483.500,00 €
Ansatz 2026	- 6.089.500,00 €

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 2024	- 11.008.900,00 €
Ansatz 2025	- 9.289.200,00 €
Ansatz 2026	- 5.624.800,00 €

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

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

Ansatz 2024	- 13.708.000,00 €
Ansatz 2025	- 10.716.550,00 €
Ansatz 2026	- 5.516.850,00 €

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 2024	11.000.000,00 €
Ansatz 2025	9.289.200,00 €
Ansatz 2026	5.624.800,00 €

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

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

Ansatz 2024	- 636.400,00 €
Ansatz 2025	- 768.300,00 €
Ansatz 2026	- 898.100,00 €

Die laufende Tilgung der Kredite reduziert den Zahlungsmittelbedarf für die Finanzierungstätigkeit.

Der Ansatz im Haushaltsjahr enthält die Tilgung der laufenden Darlehen in Höhe von 583,2 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 2025 vorgesehen (110 T€).

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

Ansatz 2024	10.363.600,00 €
Ansatz 2025	8.520.900,00 €
Ansatz 2025	4.726.700,00 €

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 2024	-3.344.400,00 €
Ansatz 2025	-2.195.650,00 €
Ansatz 2026	-790.150,00 €

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 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	0,00 €

Hier würde zum Beispiel die geplante Aufnahme von Kassenkrediten stehen.

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

Ansatz 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	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 2024	0,00 €
Ansatz 2025	0,00 €
Ansatz 2026	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 2024	7.669.604,00 €
Ansatz 2025	3.551.886,00 €
Ansatz 2026	1.356.236,00 €

Der Ansatz des Finanzmittelbestandes zum Beginn des jeweiligen Jahres basiert auf den von der Gemeinschaftskasse Darmstadt-Dieburg hierzu gelieferten Liquiditätszahlen. Durch die spätere Haushaltsaufstellung ist der tatsächliche Stand zum 31.12.2024 ausgewiesen. Ansätze der Folgejahre errechnen sich aus den Zahlen des Haushaltsjahres 2025 und 2026.

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

Ansatz 2024	-3.344.400,00 €
Ansatz 2025	-2.195.650,00 €
Ansatz 2026	-790.150,00 €

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 2024	4.325.204,00 €
Ansatz 2025	1.356.236,00 €
Ansatz 2026	566.086,00 €

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 2025 hat die Gemeinde planerisch noch 1.356.236 € und zum 31.12.2026 noch 566.086 € in der Kasse, d.h. es sind nur noch geringe liquide Mittel vorhanden und die Aufnahme eines Kassenkredites ist erforderlich.

Die Vorgaben zur Liquiditätsreserve werden ebenfalls 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 200.000,00 EUR festgesetzt.
- Der Wert für erhebliche Instandhaltungsmaßnahmen gemäß § 12 GemHVO wird auf 150.000,00 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 2024 - 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 Haushalt 2025 und 2026 werden die Erfahrungen aus dem laufenden Buchungsbetrieb und den Auswirkungen der Einführung der Doppik orientiert an den tatsächlichen Zuordnungen von Aufwendungen genutzt, um die Ansätze entsprechend zu planen.

Die Erläuterungen erfolgen auf Produktebene der Teilergebnishaushalte.

Für die Erläuterungen werden die jeweiligen wesentlichen Veränderungen gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplanes 2024 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 Vorjahr 2024.

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.

Produkt	Betrag in €	ggf. Kontobezeichnung Maßnahme, Begründung

Fachbereich 0, Behördenleitung

0101 Behördenleitung

+ 241.150 Personal- und Versorgungsaufwand.

Aufgrund der Neuwahl des Bürgermeisters und einer einmaligen Änderung der Berechnung der Versorgungsaufwendungen musste der Ansatz im Jahr 2025 erheblich (+ 241.150 €) erhöht werden. Im Jahr 2026 wird der Ansatz wieder um 189.550 € reduziert.

+2.100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Geringfügige Erhöhungen, u.a. für Lehrgänge des Bürgermeisters.

0103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

1.000 Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit soll verbessert werden. Für Publikationen und den Internetauftritt sollen professionelle Fotos und Grafiken erstellt werden. Dazu wird eine Kamera benötigt.

0104 Arbeitsschutz

- 26.350 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufgrund des § 5 des Arbeitsschutzgesetzes sind wir seit Ende 2013 verpflichtet alle 3 Jahre eine Gefährdungsbeurteilung zur psych. Belastung für alle Mitarbeiter durchzuführen.

Die Untersuchung wurde 2019 durchgeführt. 2024 stand eine neue Beurteilung an. Diese wird jetzt in 2025 erfolgen. Daher kann der Ansatz 2026 wieder m 20 T€ reduziert werden.

Gleichzeitig wird die betriebsärztliche Betreuung wechseln. Hier ist mit Mehraufwendungen von 20 T€ zu rechnen.

Der Ansatz 2025 konnte ggü. 2024 aufgrund der Neuausschreibung des Betriebsarztes reduziert werden.

0107

Informations- und Kommunikationstechnik

Dieser Bereich ist seit 2023 neu. Die Darstellung des Ergebnisses 2022 ist im alten Produkt 1107 enthalten.

Die Ansätze für die Abschreibung und die Sonderposten sind zwischenzeitlich auf das neue Produkt umgestellt worden. Kleinere Restbuchungen sind 2023 noch im ehemaligen Produkt 1107 enthalten

+13.350

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für den laufenden Betrieb sind regelmäßige Austausche von Hard und Software erforderlich. Hinzu kommen die steigenden Anforderungen an die Digitalisierung und die Netzwerk- und Cybersicherheit. Einige Maßnahmen sind angestoßen aber teilweise aufgrund der mangelnden Zuarbeit der Ekom21 nicht erledigt worden.

Für rund 60 T€ wird nach der erfolgten Ausschreibung eine neue Telefonanlage (angemietet) und mit entsprechenden Telefonen ausgestattet (Kauf).

Der Ansatz 2026 kann dann um 55 T€ reduziert werden.

6 T€ sind für die laufend anstehende Ersatzbeschaffung / Beschaffung von PCs im Rathaus und Bauhof vorgesehen (u.a. neue Mitarbeitende).

4 T€ (2024 20 T€) werden für die Ausbildung für verschiedene Netzwerksoftware und Netzwerkgeräte (Firewall, Backupsystem) vorgesehen. Auch diese konnten 2024 teilweise wegen mangelnder Lehrgangskapazitäten nicht ausgeführt werden.

32 T€ sind erforderlich, um laufende Lizenzanpassungen für das Netzwerk, insbesondere für eine aktuelle Office Version die Heimarbeitsplätze, durchführen zu können. Ebenso müssen die ständig steigenden Anforderungen zur Netzwerksicherheit berücksichtigt werden.

Grundsätzlich wird auch der Haushalt 2025 durch verschiedene Lizenz- und Softwarekosten belastet, die im Rahmen der Heimarbeit und im Wesentlichen zur Gewährleistung der Anforderungen des OZG erforderlich sind. Es sind dazu an verschiedenen Stellen im Haushalt rund 50 T€ notwendig. Da hier noch entsprechende Softwarelieferungen ausstehen, müssen die Beträge im Haushalt 2025 erneut eingestellt werden.

0501

Gleichstellungsbeauftragte

- 21.900

Personal- und Versorgungsaufwand.

Die Stelle wurde 2022 besetzt. Der Personalaufwand wurde nach unten korrigiert.

0502

Personalrat

Kosten der internen Leistungsbeziehungen

Für die Arbeit des Personalrates wird Personal der Verwaltung und des Bauhofes benötigt. Die anfallenden Personalstunden werden hier seit 2017 verrechnet. Aufgrund der derzeitigen Zusammensetzung des Personalrates teilen sich die 25 T€ auf in

Kindergarten	7,5 T€
Bauhof	7,5 T€
EDV	5 T€
Gebäudemanagement	5 T€

Die hier dargestellten Kosten erscheinen in den genannten Bereichen als Erlöse. Da der Personalrat sich bisher weigert Zeitaufschriebe vorzulegen, kann sich die Zuordnung der Kosten noch verändern.

0504

Datenschutzbeauftragte/r

Die Funktion des Datenschutzbeauftragten wurde 2024 vertraglich an den Landkreis Darmstadt Dieburg vergeben (16 T€). Unsere interne Datenschutzbeauftragte stellt die Schnittstelle zwischen Gemeinde und Landkreis sicher.

0505 Antikorruptionsbeauftragte/r
Das Produkt wurde 2020 neu in den Haushalt aufgenommen und entsprechende aktualisierte Personalaufwendungen eingeplant.

0505 BEM Beauftragte
Das Aufgabengebiet BEM (betriebliches Eingliederungsmanagement) wurde aus dem Fachbereich 1 als Stabsstelle dem Bürgermeister zugeordnet.
Die Aufwendungen beim FB 1 entfallen dadurch.

Fachbereich 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen

1103 Gemeindeorgane
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die noch anstehenden Verabschiedungen ausgeschiedener Mandatsträger aus 2016! und 2021 wurden erneut 4,5 T€ vorgesehen.
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
- 100.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für eine geplante umfassende Organisationsuntersuchung der Gemeinde (die letzte stammt aus 1985) und entsprechende Stellenbeschreibungen und -bemessungen waren im Jahr 150 T€ vorgesehen. Die dazu erforderlichen umfangreichen Vorarbeiten sind angelaufen und werden noch mindestens 2025 weiter andauern.

1105 Personalangelegenheiten
- 6.550
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Stetiger Anstieg an Ausschreibungen wg. hoher Fluktuation sowie Renteneintritten; z.T. sind mehrfache Ausschreibungen für eine Stelle wg. fehlender Qualifikationen der Bewerber notwendig. Daneben sollen zukünftig weitere Job Portale in Anspruch genommen werden. Aufgrund einer Rahmenvereinbarung mit einem Job Portal kann der Ansatz reduziert werden.

1106 Zentraler Service, Mitgliedschaften
+ 47.700
Personal- und Versorgungsaufwand.
Die im Vorjahr nur anteilig eingestellten Mittel (nur ½ Jahr) für die neuen Teilzeitstellen wurden für das volle Jahr berechnet

1107 Informations- und Kommunikationstechnik
Dieser Bereich ist nur noch nachrichtlich für die Darstellung des Ergebnisses 2023 enthalten.
Die Ansätze seit 2023 sind im neuen Produkt 0107 zu finden.
Die Ansätze für die Abschreibung und die Sonderposten sind hier noch enthalten bis die ursprünglichen Vermögensgegenstände auf das neue Produkt 0107 umgebucht sind.

1201 Kultur und Heimatpflege
1202 Förderung des Sports
Die beiden Produkte wurden in den FB 2 umgruppiert (2207 und 2208)
Die Ansätze für die Abschreibung und die Sonderposten sind hier noch enthalten bis die ursprünglichen Vermögensgegenstände auf das neue Produkt 2207 / 2208 umgebucht sind.
Im Produkt 1201 verbleiben lediglich die Gemeindepatenschaften.

1401	Finanzverwaltung
+ 60.000	Steueraufwendungen Die Erhöhung 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
1,99 Mio.	Steuern, steuerähnliche Erträge, einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen Die Veränderungen betreffen die Verschlechterung der Gewerbesteuererträge (- 2 Mio. €). Im Jahr 2025 findet keine Anpassung der Gewerbesteuererträge nach den Sätzen der Orientierungsdaten statt. Aufgrund dem angekündigten Weggang eines Unternehmens gleicht sich die mögliche Steigerung und der Ertragsverlust aus. Dies Steuererträge sind im Vorbericht gesondert nach Ertragsarten bereits erläutert.
1407	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	Die großen Veränderungen betreffen die Entwicklung der Steuern und Zuweisungen aus dem Finanzausgleich. Diese sind im Vorbericht gesondert nach den Ertragsarten bereits erläutert. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Für die Europaweite Ausschreibung der Konzessionsverträge Strom und Gas sind jeweils 15 T€ Beratungskosten vorgesehen. Die Ausschreibung fand 2025 auf Wunsch der aktuellen Konzessionäre nicht statt.
1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 5.000	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Die für Bankguthaben erhobenen Verwahrzinsen sind aktuell entfallen. Der Ansatz wurde reduziert.
- 10.000	Finanzerträge Die Zinsen für Geldanlagen sind zum einen wieder gesunken, zum anderen stehen weniger liquide Mittel zu Verfügung.
88.700	Finanzaufwendungen Für die in 2025 / 2026 neu aufzunehmenden Darlehen sind die anteiligen Zinsen (2025 mit 1/2 Jahr) mit einem Zinssatz von 3,5 % kalkuliert (225 T€). Da 2024 „nur“ 4 Mio. € Darlehen aufgenommen wurden, passt der Vergleich der Ansätze nicht zu den tatsächlichen Berechnungen.
+/- 0	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen Hier werden die Erlöse aus den kalk. Zinsen vereinnahmt (siehe auch Ziffer 8.1 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, Aufwendungen, letzte Position „99.“).

Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung

2101 Wahlen

- 41.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der 2024 für die insgesamt drei Wahlen (Bürgermeisterwahl mit Stichwahl, Europawahl) erhöhte Ansatz kann für „nur“ die Bundestagswahl in 2025 reduziert werden. 2026 muss der Ansatz wieder erhöht werden, da die Kommunalwahlen stattfinden. muss der Ansatz wieder erhöht werden.

2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

- 10.900 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die 2025 geplanten Mehraufwendungen für Sicherheitsausrüstungen der Ordnungspolizei, sowie die Ausstattung mit „Behördenfunkgeräten“ und die Fortbildungsaufwendungen können durch den Entfall der Aufwendungen für den Nahmobilitätscheck ausgeglichen werden.

2103 Personenstandswesen

--

2104 Meldewesen

- + 10.000 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Der Mehrertrag entsteht durch mehr ausgestellte Ausweise und gestiegene Gebühren.
- + 32.200 Personal- und Versorgungsaufwand
Aktuell sind alle Stellen im Bereich Meldewesen besetzt. Neben der Tarifierhöhung führt dies zur Kostensteigerung.
- + 14.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Wegen der gestiegen Zahl der ausgestellten Ausweise und Kostensteigerungen für die eingesetzte Software (u.a. Wegfall Passbildautomat, neue Passbilder über Tablets u.a.) haben sich die Aufwendungen erhöht.

2106 Brand- und Katastrophenschutz

Das Ziel den Zuschussbedarf unter 600.000,00 € zu halten ist nicht mehr realisierbar. Gestiegene Personalaufwendungen, Abschreibungen vermehrte Verbuchung der Anschaffungen im Ergebnis- und nicht im Finanzhaushalt (800 € Grenze) und allgemeine Kostensteigerungen führen dazu, den Zuschussbedarf auf mindestens 850 T€ anzuheben.

- 118.450 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Aus dem Jahr 2024 sind nach teilweise erfolgter Ausschreibung verschiedene Anschaffungen wegen Lieferschwierigkeiten nicht erfolgt. Diese werden daher nochmals eingeplant.
Für die Ausbildung mit LKW-Führerscheinen auch sind dieses Jahr 10 Führerscheine vorgesehen (30 T€). In 2024 konnten statt der vorgesehen 10 nur 5 Führerscheine begonnen werden. Durch den Wegfall von Löschfahrzeugen mit einer Gewichtsklasse unter 7,5 Tonnen wird die Führerscheinausbildung ein Dauerbrenner. Daneben sind auch hier erhebliche Kostensteigerungen bei der Fahrzeugunterhaltung und Materialbeschaffung aufgetreten.
+ 56 T€ sind für den erforderlichen Austausch der digitalen Handsprechfunkgeräte notwendig. Die Mittel werden 2026 wieder abgeplant.
+ 65 T€ erfordert ein erster teilweiser der Austausch der Feuerschutzkleidung.

- 2107 Friedhofs- und Bestattungswesen**
 - 34.650 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Aktuell kann der für die Verkehrssicherung auf dem Naturfriedhof erforderliche Betrag um 30 T€ reduziert werden.
 Das vorläufige Ergebnis 2023 für die Sach- und Dienstleistungen liegt bei 157 T€.

- 2108 Öffentlicher Personennahverkehr**
 - 34.250 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Der Ansatz konnte u.a. aufgrund des abgeschlossenen Nahmobilitätschecks reduziert werden.

Fachbereich 2, Familie und Soziales

- 2201 Soziale Angelegenheiten**
 5.000 Personal- und Versorgungsaufwendungen
 Neben den Tarifsteigerungen sind hier 50 % der neuen Stelle für die Geflüchteten / Wohnungssuchenden etatisiert.
- 29.700 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Die Aufwendungen wurden um 30 T€ für die Unterstützung eines Dienstleisters für die Wohnraumbeschaffung reduziert.
- 2202 Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten**
 - 28.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Unter Umständen muss die Gemeinde Wohnraum oder sonstige Liegenschaften anmieten um Geflüchtete unterzubringen. Der im Vorjahr erhöhte Ansatz wurde reduziert.
- 2203 Seniorenangelegenheiten**
 --
- 2204 Jugendarbeit**
 - 32.800 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Der gemäß dem Beschluss der Gemeindevertretung aus dem Jahr 2022 wurde die befristete Erhöhung des Ansatzes wieder reduziert. (Zusätzliche Mittel für die Flüchtlingsarbeit der Jugendförderung).
- 2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder**
 Für die gemeindeeigenen Tageseinrichtungen für Kinder wurden die Ansätze entsprechend den derzeitigen Beschlüssen der Gemeindevertretung bei den Erträgen und bei den Aufwendungen angepasst.
- 28.000 Privatrechtlich / öffentlich rechtliche Leistungsentgelte
 Basierend auf den vorl. Ergebnis 2023 und 2024 wurden der Ansatz reduziert. In der Kita Stiftstraße wird seit 2023 das Mittagessen direkt vom Caterer abgerechnet.
- 31.800 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 reduziert sich.
- 9.450 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Die eingestellten Mittel konnten, orientiert an den Rechnungsergebnissen der Vorjahre, reduziert werden. Zusätzliche Mittel für Fachliteratur, die Anwerbung von Mitarbeitenden sowie das Dienstplanmodul „Kikom App“. wurden vorgesehen.

2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)
- 20.000	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen Die Landeszuschüsse für andere Träger werden hier vereinnahmt. Der Vorjahresansatz wurde reduziert.
+ 116.300	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Die Kinderbetreuungseinrichtungen Kita Pfaffenberg, Naturkitas Nd.-Beerbach und Trautheim werden über feste Beträge als „Aufwendung für die Inanspruchnahme von Diensten“ gezahlt. Die Betreuungseinrichtungen können aufgrund der vertraglichen Regelungen steigen Personalaufwendungen ggü. der Gemeinde geltende machen. Für die Naturkita Trautheim ist die Ausweitung auf 3 Gruppen und Ganztagsbetreuung berücksichtigt (+80 T€)
+ 846.700	Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen In dieser Summe verbergen sich die gestiegenen Zuschüsse an die kirchlichen Kindergärten, insbesondere die neue KBE Dornberg. Ebenso die Kinderkrippe Teddybären und der Waldkindergarten Traisa (einschließlich der Landesförderung für die Kinderbetreuung).
2207	Kultur und Heimatförderung --
2208	Förderung des Sports --

Fachbereich 3, Bauen und technische Dienste

3101	Sportstätten
-11.800	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Orientiert am Rechnungsergebnis konnte der Ansatz reduziert werden.
3102	Städtebauliche Planung
- 15.000	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen. Der Ansatz wurde auf die erwartete Höhe von Zuschüssen reduziert (geringer Restzuschuss für das Coaching Gemeindezentrum Nd.-Beerbach).
- 32.700	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Die Gemeinde Mühlthal hat beschlossen an dem integriertes kommunales Entwicklungskonzept (IKEK) teilzunehmen. Auf der Aufwandsseite und der Ertragsseite wurden 2021 bereits entsprechende Mittel eingestellt und bis nach 2026 fortgeschrieben. Der Zuschuss (45 T€) beruht auf der derzeitigen Höhe der Förderung der anrechenbaren Kosten 2025 umsetzbarer Maßnahmen (u.a. Verfahrensbegleitung Städtebauliche Beratung, Friedhofsplanung). In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind für 50.00,00 T€ verschiedene aktuelle Bauleitplanungen (u.a. Feuerwehrhaus Nd.-Beerbach., Flächennutzungsplan, Erweiterung Kläranlage...) enthalten. Der Ansatz wurde, orientiert an den Vorjahreszahlen und den Bedarfsmeldungen reduziert.
3103	Bauverwaltung
- 4.200	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Der Ansatz konnte nach Abschluss des Studentenprojekt zur Bewertung des Immobilienbestandes (5 T€) reduziert werden.
+ 5.000	Steueraufwendungen / Umlagen Die Umlage an den Zweckverband NGA ist um 5 T€ gestiegen.

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.

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

- 35.900 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Orientiert am vorläufigen Ergebnis 2024 wurde der Ansatz reduziert.

- 67.350 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 Maßnahmen, rund 443 T€ über dem Rechnungsergebnis 2023.

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. Eine tabellarische Übersicht haben wir auf den Folgeseiten dargestellt.

- 3105-001 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein
 - + 5.000 Ersatz verschiedener Schließzylinder, zur Verbesserung der Einbruchssicherheit
 - + 18.000 verschiedene Fortbildungen betreffen Bausachverständiger, Brandschutzbeauftragte, Betreiberverantwortung u.a.
- 3105-011 Rathaus Nieder-Ramstadt
 - 10.000 Neue EDV-Verkabelung im Rathaus, erster Schritt, Verbindung Server Unterverteilungen. Der 2. Abschnitt vollständiger Austausch wurde nach 2027 geschoben (65 T€).
 - 180.000 Umbau Foyer, Schaffung Bürgerbüro
Die Umsetzung des Brandschutzkonzepts wurde mit der ersten Stufe nach 2026 (400 T€) geschoben. 2027 muss für die 2. Stufe mit mind. 1 Mio. € gerechnet werden.
 - 15.000 Die Schallschutzdecke im Flur EG, insbesondere im Bereich des Besprechungsraums 107 wurde nach 2027 geschoben.
- 3105-053 Feuerwehrhaus Nieder-Ramstadt
 - 5.000 Für die Instandsetzung der Blitzschutzanlage und den Austausch der defekten Außenstrahler sind die Mittel vorgesehen.
- 3105-054 Feuerwehrhaus Traisa
 - 28.000 Das Flachdach muss aufgrund von Feuchtigkeitsschäden saniert werden.
- 3105-055 Feuerwehrhaus Waschenbach
 - 53.000 Für den Einbau einer neuen Brandschutztür (Eingang) sind 18 T€ und für den Austausch der nicht mehr den Sicherheitsvorgaben entsprechenden Hallentore 35 T€ vorgesehen.
- 3105-056 Feuerwehrhaus Frankenhausen
 - 36.000 Der dringend erforderliche Schutzanstrich für die Holzverschalung (35 T€) und die Installation von Fahrradständern (1 T€) sind eingeplant.
- 3105-101 Kita Stiftstraße
 - 10.000 Sanierung der Bettenkammer im Bewegungsraum (ehemalige WC-Kabine)

10.000	Bodenerneuerung in der Küche, Heizung und Materialraum
3105-102	Kita Schatzkiste
3.000,00	Dachfenster einbauen mit Regensensor
3.000,00	Flur anlegen nach Wasserschaden
2.000,00	Wanddurchbruch in der Krippe zur Verbesserung der Raum- und Betreuungssituation
3105-103	Kita Nieder-Beerbach
10.000,00	Zaun mit Tor erneuern (2026)
3105-105	Jugend- und Seniorenförderung
	Die Maßnahmen im Bereich der Jugend- und Seniorenförderung wurden nach 2025 ff. geschoben.
2.000,00	Renovierung Parkett
5.000,00	Renovierung Böden im Büro und im Flur
2.000,00	Austausch Küchenboden (Hygiene)
3.000,00	Wartungsverträge neu (Aufzug, Blitzschutz, BS-Türen usw.)
60.000,00	Sanierung Außenputz und Anstrich (2027)
2.000,00	Akustikdecke Jugendraum und Austausch Rollläden (2027)
3105-106	Kita Dornberg
3.000,00	Wartungsverträge neu (Aufzug, Blitzschutz, BS-Türen usw.)
3105-154	Bürgerhaus Traisa
10.000	Planung weitergehende Kanalsanierung. Für 2026 ist die Planung und 2027 ist die Durchführung der weitergehenden Kanalsanierung (ca. 100 T€ geplant, nach 2027 erneut geschoben).
3105-156	Gemeindehaus Waschenbach
8.000,00	Instandsetzung Blitzschutz u. Hauseingangstür Wohnung
3105-201	Boschel-Hütte
20.000	Die Hütte muss komplett gestrichen und das Dach grundhaft saniert werden (wurde seit 2019 zurückgestellt und kann aufgrund der eindringenden Feuchtigkeit nicht mehr geschoben werden).
3105-253	Wohngebäude Kirchstr. 56
5.000	Instandhaltung Fassade u. Blitzschutzanlage
3105-254	Wohngebäude Kirchstr. 56 a
5.000	Instandhaltung Fassade u. Blitzschutzanlage
3105-264	Wohngebäude Ludwigstraße 89
28.000	Für die Dämmung der obersten Geschossdecke (20 T€) und die Sanierung des Sanitärbereichs der Notwohnungen sind die Mittel 2026 vorgesehen Nach Beschluss der Gemeindevertretung 2022 geschoben in die Folgejahre. ->2024 Nach Beschluss der Gemeindevertretung um 15 T€ gekürzt.
3105-402	Trauerhalle Nieder-Beerbach
29.000	Instandhaltung Tür- und Glasfenster Trauerhalle Nieder-Beerbach (Sanierung läuft)
3105-404	Friedhof Traisa
45.000	Planung der Friedhofsanlage, Beschluss der Gemeindevertretung vom 27.09.2022, DS 2022/115

Wesentliche Ansatzänderungen im Bereich 3105, Grundstücks- und Gebäudemanagement

Ergebnishaushalt 2025 wesentliche Maßnahmen FB 3 (größer 10.000,00 €)							
Kosten- stelle	Objekt	Sach- konto	Maßnahme	2025	2026	2027	Bemerkungen
3105-001	Grundstücks- und Gebäudemanagement, allgemein						
3105-011	Rathaus NR						
3105-011	Rathaus NR	61 61 000	Sanierung Rathaus Umsetzung Brandschutzkonzept		400.000,00	1.000.000,00	Ansatz reduziert, geschoben
3105-011	Rathaus NR	61 61 000	Schallschutzdecke EG, Bereich des Besprechungsraum			15.000,00	
3105-011	Rathaus NR	61 61 000	Umbau EWO, Theke Bürgerbüro	180.000,00			Maßnahme begonnen
3105-011	Rathaus NR	61 61 000	Umstellung EDV Verkabelung Rathaus	10.000,00		65.000,00	Nur teilweiser Austausch (Server <-> Unterverteilung)
3105-054	Feuerwehrhaus TR						
3105-054	Feuerwehrhaus TR	61 61 000	Flachdachsanierung Fahrzeughalle Traisa	28.000,00			
3105-055	Feuerwehrhaus WB						
3105-055	Feuerwehrhaus WB	61 61 000	Einbau neue Brandschutztür (Eingangstür)	18.000,00			
		06 16 100	Austausch defekte Hallentore, Beanstandung	35.000,00			
3105-056	Feuerwehrhaus FH						
3105-056	Feuerwehrhaus FH	61 61 000	Schutzanstrich Holzverschalung	35.000,00			
3105-101	KiGa Stiftstraße						
3105-101	Kita Stiftstraße	61 61 000	Sanierung der Bettenkammer im Bewegungsraum (Ehemalige WC-Kabine)	10.000,00			geschoben aus 2022
3105-101	Kita Stiftstraße		Bodenerneuerung Küche und Heizung Materialraum und Schimmelbeseitigung	10.000,00			
3105-105	Jugend- und Seniorenförderung						
3105-105	Jugend- und Seniorenförderung	61 61 000	Sanierung Außenputz und Anstrich		0,00	60.000,00	geschoben aus 2022 erneut geschoben

Kosten- stelle	Objekt	Sach- konto	Maßnahme	2025	2026	2027	Bemerkungen
3105-154	Bürgerhaus Traisa						
3105-154	Bürgerhaus Traisa	61 61 000	Umrüstung auf Elektronische G2-Schließzylinder und Transponder		0,00	15.000,00	geschoben aus 22
3105-154	Bürgerhaus Traisa	67 74 000	Kanalsanierung		10.000,00	100.000,00	geschoben aus 22/23 erneut geschoben
3105-201	Boschel-Hütte						
3105-201	Boschel-Hütte		Hütte streichen, Hütte instand setzen (Dachsanierung)	20.000,00			geschoben aus 2022 Die Hütte muss komplett gestrichen und das Dach grundhaft erneuert werden
3105-264	Wohngebäude Ludwigstraße 89						
3105-264	Wohngebäude Ludwigstraße 89	61 61 000	Dämmung der obersten Geschossdecke		20.000,00		geschoben aus 2022
3105-264	Wohngebäude Ludwigstraße 89	61 61 000	Sanierung Sanitärbereich Notwohnungen		8.000,00		
3105-402	Trauerhalle Friedhof NB		Trauerhalle Friedhof NB				
3105-402	Trauerhalle Friedhof NB		Instandhaltung Tür- und Glasfenster Frontseite Trauerhalle Nieder-Beerbach (Sanierung läuft)	29.000,00			
3105-404	Trauerhalle Traisa						
3105-404	Trauerhalle Traisa	06 16 100	weitere Instandsetzung der Friedhofsmauer	0,00		30.000,00	erneut geschoben
3105-404	Friedhof Traisa	67 74 000	Friedhofsplanung Traisa (läuft IKEK gefördert)	45.000,00			Gemeindevertretung Beschluss 27.9.22
	Summen			420.000,00	438.000,00	1.285.000,00	

- 3106 Freibad**
+ 23.100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Neben den gestiegenen Aufwendungen für den Stromverbrauch (+7 T€) sind 10 T€ für die teilweise Erneuerung des Zaunes und 10 T€ für die Instandhaltung der Umkleiden und des Außengeländes vorgesehen.
- 3201 Abfallwirtschaft**
+ 9.600 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse
Die gestiegenen Entsorgungskosten und die Aufwendungen für die CO2 Abgabe erfordern mehr Mittel.
- 3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze**
93.400 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Auch hier können die tatsächlichen Veränderungen nur schwer betragsgenau dargestellt werden, da Erhöhungen der Ansätze im Jahr 2024, die für bestimmte Unterhaltungsmaßnahmen eingeplant wurden, im Folgejahr wieder abgeplant werden. Wesentliche Maßnahmen sind 2025 unter anderem:
100 T€ Materialkosten für Herstellung Pflasterflächen im Anschluss an den Grabenbereich des Glasfaserausbaus
50 T€ Im gleichen Zug fallen mehr Ingenieurkosten für die Bauüberwachung des Glasfaserausbaues an.
10 T€ Entsorgung Baustoffe (Glasfaser)

Die unten beispielhaft genannten Maßnahmen werden fortgeführt.

Kosten- stelle	Objekt	Sach- konto	Maßnahme	2025	2026	2027
3202-010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze (auch Dorfbrunnen)					
3202-010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze (auch Dorfbrunnen)		laufende Straßenunterhaltung	130.000,00	100.000,00	
3202-010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze (auch Dorfbrunnen)		Prüfung Ing.-Bauwerke nach DIN 1076. Der Betrag für die Prüfung von Ing.-Bauwerken nach DIN 1076 bezieht sich lediglich auf die Kosten zur Überwachung von Straßenbauwerken. Als prüfungspflichtige Straßenbauwerke wurden in Mühlthal bis dato 28 Brücken und 12 Stützwände festgestellt. Des Weiteren zählen noch 34 Rohrdurchlässe, sowie 31 private Überfahrten und 47 private Stützbauwerke zum Prüfprozedere. Untersucht bzw. geprüft und dokumentiert wird der Zustand der Bauwerke hinsichtlich der Standfestigkeit, der Verkehrssicherheit und der Dauerhaftigkeit. Die Prüfung von Kanalbauwerken oder Bauwerken der Wasserversorgung ist hier nicht angesetzt.	20.000,00	20.000,00	
3202-010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze (auch Dorfbrunnen)		Leitungskoordination Glasfaserausbau	50.000,00	20.000,00	
3202-013	Feldwege					
3202-013	Feldweg zum Sonnenhof	67 74 000	Ausbau Feldweg zum Radweg (Machbarkeitsstudie)			10.000,00
	Summen			200.000,00	140.000,00	10.000,00

- 3203 Straßenreinigung**
3.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Aufwendungen für die Fremddentsorgung mussten um 3 T€ erhöht werden.

3204 Parkeinrichtungen

- -

3400 Technische Dienste (Bauhof)

- + 15.950 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hierunter fallen die Aufwendungen für die Beratung zur Bauhoforganisation (20 T€). Weitere 7 T€ sind für die Fortbildung der Führungskräfte und allgemeine Fortbildungen im Rahmen des Arbeits- und Gesundheitsschutzes vorgesehen.
Nach wie vor steht noch der Erwerb von Führerscheinen (ehemals Klasse 2) Trotz der gestiegenen Treibstoffkosten, gestiegenen Aufwendungen für Reparatur- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Materialaufwand kann ein kleiner Teil des Mehrbedarfs durch Einsparungen aufgefangen werden.
- 808.000 Erlöse der internen Leistungsverrechnungen
Der Personalverrechnungssatz wurde 2024 neu festgesetzt und beträgt ab dem 1. April 2024 50,00 € (2022: 47,60 € / Stunde).
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 2024 um 323.550 € verschlechtert.
Gegenüber dem Ergebnis 2023 um rund 157 T€.
Dies insbesondere durch gestiegenen Aufwand für das Personal, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die Abschreibungen.

3700 Abwasser

- 17.000 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen
Für das Projekt „Überflutungsnachweis“ liegt der Förderbescheid vor. In 2024 wurde ein erster Abschlag für die „Starkregengefahrenkarte“ gezahlt.
- + 40.500 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
50 T€ werden für die Planungen zum Generalentwässerungsplan benötigt. Durch Einsparungen an anderer Stelle muss der Ansatz nur geringer erhöht werden.
- 48.400 Steueraufwendungen, einschließlich Umlagen
Die Umlage an den Abwasserverband Modau (Betreiber der Kläranlage) hat sich um 8 T€ erhöht.
Aufgrund defekter Kanalbauwerke muss eine Starkverschmutzerabgabe von geschätzt 50 T€ gezahlt werden.

Diese Änderungen führen insgesamt letztendlich dazu, dass das Jahresergebnis 2025 nach internen Leistungsbeziehungen ein Defizit von 392.950,00 € (Vorjahr – 212.650,00 €) ausweist.

3800 Wasserversorgung

- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Aufgrund des geringeren Wasserverbrauchs in 2023 wurde von der Verwaltung ein geringerer Ansatz vorgesehen. Die Gemeindevertretung hat jedoch auf dem um 123 T€ erhöhten Ansatz lt. der Gebührenkalkulation bestanden.
Das vorläufige Ergebnis 2024 beläuft sich auf 2,34 Mio. €
- 0 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen
Der bereits 2021 eingeplante Zuschuss für die Projekte „Wasserversorgungskonzept und Trinkwassersubstitution“ ist Ende 2023 eingegangen. Der Ansatz muss reduziert werden.
- + 86.050 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz musste aufgrund der allgemeinen Kostensteigerungen erhöht werden.
Mittel wurden u.a. eingeplant für:

- 30 T€ Erneuerung/Wartung Armaturen in Lohbergtunnel "Brandschutz" z.B. Innenleben der Unterflurhydranten, Kugelhähne erneuern usw.
- 30 T€ Verschiedene Maßnahmen im Rahmen des Arbeitsschutzes
- 6 T€ Weiterbildung und Schulungen pro Monteur ca. 2.000 € im Wasserwerk sind 6 Personen (neue Trinkwasserverordnung, Umgang mit Asbestzementleitungen)

Brunnen und Quellen

- 20 T€ Erneuerungsmaßnahmen gem. UVV

Hochbehälter

- 20 T€ Erneuerungsmaßnahmen gem. UVV
- 150 T€ Hochbehälter Frankenhausen Erneuerung des Eisen- und Manganfilters inkl. Filtermaterial sowie Änderungsarbeiten.
- 15 T€ Machbarkeitsstudie Reaktivierung Alter Hochbehälter FH (Auftrag läuft)
- 20 T€ Machbarkeitsstudie Erneuerung des HB Traisa alt inkl. Druckerhöhungsanlage zur Sicherstellung des Löschwassers für den Ortsteil Traisa

Pumpstationen und Druckerhöhungsanlagen

- 15 T€ weitere Erneuerungsmaßnahmen gem. UVV

Hauptleitungen

- 30 T€ Rohrnetzberechnung NR, Vergabe Planungsleistungen und Netzberechnung (2026)
- 100 T€ Austausch von Hydranten (2026) 1. Teil

Ein Teil des Mehrbedarfs konnte durch Einsparungen, bzw. in 2024 erledigte Maßnahmen aufgefangen werden.

- 4.000 Finanzaufwendungen
Die um 4 T€ auf 71 T€ reduzierten Finanzaufwendungen stellen die Zinsausgaben für die bestehenden Darlehen dar.

- 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 211.750 € auf 363.650 € erhöht. 2026 soll dieser auf 90.800 € sinken.

- 3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
+ 4.600 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
In den Bereichen „Öffentliches Grün / Spielplätze“ musste ein leichte Ansatzerhöhung im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen vorgesehen werden.
- 3202 Öffentliche Gewässer**
+ 12.000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Umlage an den Wasserverband Modau hat sich erhöht.
- 3303 Umweltschutz**
- 19.350 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die im Vorjahr erhöhten Mittel für die Öffentlichkeitsarbeit wurden wieder reduziert.
- 0 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse
Die von der Gemeindevertretung 2022 beschlossene Förderung von Photovoltaikanlagen ist Ende 2023 ausgelaufen. Der Ansatz wurde abgeplant.

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 beigelegt.

Die im Stellenplan 2024 neu geschaffenen Stellen können nach und nach besetzt werden. Aufgrund des Zeitpunkts des Inkrafttretens des letztjährigen Haushalts konnten die entsprechenden Ausschreibungen der neuen Stellen erst im Spätsommer/Herbst 2024 erfolgen. Bedingt durch die z. T. sehr langen Kündigungsfristen der Bewerber, insbesondere bei einem direkten Wechsel von einem Arbeitgeber des öffentlichen Dienstes, kann die Besetzung der ausgeschriebenen Stelle bis zu einem dreiviertel Jahr betragen.

Auch weiterhin ist ein sinkendes Niveau bei den Bewerbenden erkennbar. Regelmäßig finden Stellenbesetzungsverfahren statt, indem kein Bewerber die notwendige Qualifikation besitzt, so dass Stellen mehrfach ausgeschrieben werden müssen.

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 2024 wurden mit 70 % der Personalaufwendungen eingeplant.

Die Ansätze für im Haushalt 2025 neu aufgenommene Stellen wurden nur mit einem Ansatz für sechs Monate berechnet.

Altersteilzeit zum 01.01.2025

Bei der Gemeinde Mühlthal gibt es aktuell keine Altersteilzeitvereinbarungen

Befristete Beschäftigungsverhältnisse zum 01.01.2025

Zum 1.1.2025 bestehen die folgenden befristeten Beschäftigungsverhältnisse, die nicht im Stellenplan Teil A - C enthalten sind.

Summarisch entsprechen diese 8,86 Stellen á 39 Std.

Die Masse der befristeten Stellen sind in den Kinderbetreuungseinrichtungen (268 Std. von 345,5 Std.)

Fachbereich	Sachgebiet	Befristung bis	Stunden	Grund der Befristung
1	Info-Zentrale	31.07.2025	17	Abbau Urlaub / Zeitguthaben
2	KiGa Schatzkiste	14.08.2025	39	Berufspraktikantin
2	KiGa Schatzkiste	31.07.2025	39	Berufspraktikantin
2	KiGa Schatzkiste	04.07.2025	24	Sozial Assistentin Fachpraktische Ausbildung - Taschengeldpraktikantin
2	KiGa Schatzkiste	31.03.2025	20	Werkstudentin
2	KiGa Schatzkiste	31.08.2025	39	FSJ freiwilliges Soziales Jahr
2	KiTa Stiftstraße	31.08.2025	39	Berufspraktikantin
2	KiTa Stiftstraße	06.08.2025	20	Werkstudentin/Elternzeitvertretung
2	KiTa Stiftstraße	27.06.2025	24	FOS Fachpraktische Ausbildung - Taschengeldpraktikantin
2	KiTa Stiftstraße	11.06.2025	24	Sozial Assistentin Fachpraktische Ausbildung - Taschengeldpraktikantin
2	JuSeFö	31.08.2025	39	FSJ freiwilliges Soziales Jahr
3	Klima und Umwelt	31.03.2025	8	Werkstudent (gedeckt durch Stundenreduzierung)
4	MldKom	31.08.2026	6,75	Fahrerin
4	MidKom	31.08.2026	6,75	Fahrerin
= Summe:			345,5	
entspricht Vollzeitäquivalenz:			8,86	

Besoldungserhöhung

Für die Beamtinnen und Beamten ist eine Besoldungserhöhung ab 01.02.2024 in Höhe von 4,8% sowie vom 01.08.2025 von weiteren 5,5% in den Personalkosten für den Haushalt 2025 enthalten. Neue Tarifverhandlungen für die Landesbeschäftigten finden zurzeit statt.

Tariferhöhung für öffentlich Beschäftigten

Der geltende Tarifvertrag der Beschäftigten endete zum 31.12.2024. Die Auftaktveranstaltung und erste Verhandlungsrunde waren am 24. Januar 2025. Am 17./18. Februar 2025 sowie 14.- 16. März 2025 folgen die zweiten und dritte Verhandlungsrunden. In der Personalkostenrechnung für die Beschäftigten wurde eine Entgelterhöhung von 2% vorsorglich eingeplant.

Inflationsausgleichzulage (Zeitraum Juni 2023 bis Februar 2024)

Für die Tarifbeschäftigten im öffentlichen Dienst wurde im Zeitraum Juni 2023 bis Februar 2024 eine Inflationsausgleichzulage gezahlt.

Im Jahr 2025 ist derzeit eine Inflationsausgleichzulage nicht mehr vorgesehen.

Sozialversicherungsbeiträge

Die uns bekannten aktuellen Beitragssätze für die Sozialversicherungskosten im Bereich der Beschäftigten sind in den Personalkosten für den Haushalt 2025 eingeplant und enthalten. Der Beitragssatz zur Pflegeversicherung stieg zum 01.01.2025 von 3,4 % auf 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 ab 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 2025 Ihren kassenindividuellen Zusatzbeitrag erhöht. Die Beiträge der anderen Sozialversicherungszweige haben sich im Vergleich zu 2024 nicht verändert.

Zusatzversorgungskasse

Keine Änderung bei dem Beitragssatz zur Zusatzversorgungskasse. Diese Kosten sind der Personalkostenberechnung für den Haushalt 2025 enthalten.

Der Stellenplan 2025 weist gegenüber dem Stellenplan 2024 nur geringe Abweichungen auf.

a) Beamte

Hier wurde eine zweite Stelle nach A 14 für die, während der Laufzeit des Doppelhaushaltes mögliche, anstehende Ruhestandsversetzung des Stelleninhabers vorgesehen. Gleichzeitig wurde die vorhandene Stelle mit einem kw Vermerk mit Ruhestandsversetzung angebracht.

b) Beschäftigte

Hier wurden keine neuen Stellen eingeplant.

Es sind 1,5 Stellen, die mit langfristig erkrankten Mitarbeitenden besetzt waren und nun ausgeschieden sind, nicht mehr eingeplant.

Die befristet übertragenen 6 Stunden für die Beschaffung wurden in unbefristet Stunden umgewandelt.

Die Stunden für die Abfallberatung wurden bereits mit dem Stellenplan 2024 unbefristet.

Im Bereich der Personalverwaltung wurden wegen der gestiegenen Anforderungen (Stellenausschreibungen / Bewerbungen Digitalisierung) 9 Stunden neu aufgenommen.

Auch 2024 wurden mehrere Stellen neu bewertet und es erfolgte eine tarifgerechte Anpassung der Eingruppierung der Bestandsstellen.

b) Sozial- und Erziehungsdienst

Hier wurden in beiden Kinderbetreuungseinrichtungen die notwendigen Personalstunden nach dem gesetzlichen Schlüssel ermittelt.

Es wurden in beiden Betreuungseinrichtungen je vier feste Stundenanteile mit je 15 Stunden für Integrationskräfte und jeweils 6 Stunden für die Praxisanleitung für PivA Auszubildende integriert.

Der Haushaltsvermerk, dass die Integrationsfälle nur für die Zeiten der tatsächlichen Integrationsmaßnahmen zur Verfügung stehen, wurde gestrichen. Das Personal kann nun dauerhaft eingestellt werden.

Die Stellen für die Erziehende wurden in „Poolstellen“ zusammengefasst. So kann einfacher auf noch freie Stundenanteile reagiert und entsprechend eingestellt werden.

Insgesamt ergeben sich in diesem Bereich rund 27 Mehrstunden gegenüber dem Stellenplan 2024.

Um eine zeitgemäße Ausbildung im Bereich der Erzieherausbildung anbieten zu können, wurden für die beiden gemeindlichen Einrichtungen im Jahr 2023 jeweils eine Stelle der Praxisintegrierten vergüteten Ausbildung (PivA) geschaffen. Diese wurden im Stellenplan 2024 auf insgesamt vier Ausbildungsstellen erweitert, 2025 wurden 2 weitere Stellen geschaffen, so dass zukünftig jährlich 2 Ausbildungen in den Einrichtungen begonnen werden können.

d) Teil D: Zusammenstellung

Die Angaben im unteren Teil „Nachrichtlich“ wurde um einen Darstellungsfehler in der Anzahl der Auszubildenden im Jahr 2024 korrigiert.

Übersicht Auszubildende u.a.

Die Anzahl der PivA Auszubildenden wurde um 2 auf 6 erhöht (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 beigelegt.

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 2028 liegt der Finanzplanungserlass vom 11. November 2024 (Erlass des HMdLuS vom 11. November 2024, 0005-IV2-43a09-00003#2024-00001 StAnz. 48/2025 S. 1.076) vor.

Die Orientierungsdaten und den Finanzplanungserlass der „Kommunalen Finanzplanung bis 2028 haben wir aufgrund der wichtigen inhaltlichen Aussagen vollständig abgedruckt.

Kommunale Finanzplanung und Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2028

I. Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Jahre 2025 bis 2028

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 Oktober 2024.

Die Orientierungsdaten im gesamtwirtschaftlichen Kontext:

Gemäß der Frühjahrsprojektion des BMWK, die der aktuellen Steuerschätzung zugrunde liegt, hat sich die deutsche Wirtschaft angesichts der Belastungen aus der Energiepreiskrise als anpassungs- und widerstandsfähig erwiesen. Die Entwicklung im laufenden Jahr (2023) wird daher leicht optimistischer eingeschätzt als noch im Oktober 2022 angenommen. In den Jahren 2024 bis 2027 wird von einer Erholung - verbunden mit einem kontinuierlichen BIP-Wachstum - ausgegangen.

Die deutsche Wirtschaft befindet sich derzeit in einer anhaltenden Wachstumsschwäche. Das im Rahmen der Frühjahrsprojektion angenommene sehr schwache Wachstum des Bruttoinlandsproduktes (BIP) für das Jahr 2024 in Höhe von + 0,3 %, musste in der Herbstprojektion nochmals nach unten korrigiert werden. Es wird nunmehr von einem Rückgang des BIP um 0,2 % ausgegangen. Für das Jahr 2025 ist das erwartete BIP-Wachstum leicht nach oben korrigiert worden von 1,0 % auf nunmehr 1,1 %.

In den kommenden Quartalen wird eine langsame konjunkturelle Erholung erwartet. Vor allem der private Konsum dürfte angesichts der steigenden Realeinkommen die wirtschaftliche Dynamik im nächsten Jahr stützen.

Die anhaltende und ausgeprägte wirtschaftliche Schwächephase spiegelt sich auch in der Oktober-Steuerschätzung wider. Nachdem bereits im Rahmen der Mai-Steuerschätzung eine starke Abwärtskorrektur der Schätzansätze erfolgte, musste in der zurückliegenden Oktober-Steuerschätzung eine weitere Abwärtskorrektur vorgenommen werden. Diese betreffen insbesondere die Umsatz-, Lohn- und Körperschaftsteuer

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 wird derzeit umfassend evaluiert. Vor dem Hintergrund des derzeit noch nicht abgeschlossenen Verfahrens wird das KFA-Volumen für das Ausgleichsjahr 2025 erneut als Festbetrag festgesetzt. Für die Jahre ab 2026 erfolgt zunächst eine pauschale Fortschreibung des KFA-Ausgleichsvolumens.

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 2025 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	Gesamt- vervielfältiger
	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 2025 bis 2028

- Veränderung gegenüber Vorjahr in Prozent (gerundet) –

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
<u>A. Steuereinnahmen</u>				
1.1 Gemeindeanteil an Lohnsteuer, veranlagte Einkommensteuer und Zinsabschlag ¹⁾	+8	+5 1/2	+5 1/2	+4 1/2
1.2 Kompensationsmittel Familienleistungsausgleich ²⁾	+3	+3 1/2	+2 1/2	+2 1/2
2. Gemeindeanteil an den Steuern vom Umsatz ³⁾	+2	+2 1/2	+2	+2
3. Gewerbesteuer (brutto) ⁴⁾	+3	+6	+3 1/2	+3
4. Grundsteuer A	0	0	0	0
5. Grundsteuer B	+1 1/2	+1 1/2	+1 1/2	+1 1/2
<u>B. Kommunalen Finanzausgleich</u>				
1. KFA-Ausgleichsvolumen ⁵⁾	+3	+2	+2	+2
2. Schlüsselzuweisungen ⁶⁾	+4	+2	+3 1/2	+2 1/2
<u>C. Ausgaben</u>				
1. Gewerbesteuerumlage ⁷⁾	+3	+6	+3 1/2	+3
2. Heimatumlage ⁸⁾	+3	+6	+3 1/2	+3

1) Ist-Wert 2023: 4.217,2 Mio. Euro Schätz-Wert 2024: 4.367,9 Mio. Euro

2) Ist-Wert 2023: 270,0 Mio. Euro Schätz-Wert 2024: 278,0 Mio. Euro

3) Ist-Wert 2023: 696,7 Mio. Euro Schätz-Wert 2024: 713,3 Mio. Euro

4) Ist-Wert 2023: 7.380,8 Mio. Euro Schätz-Wert 2024: 7.594,7 Mio. Euro

5) Festbetrag 2025: 7.131 Mio. Euro

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

	2025	2026	2027	2028
kreisangehörige Gemeinden	+4 1/2	+2	+3 1/2	+2 1/2
kreisfreie Städte	+2	+2	+3 1/2	+2 1/2
Landkreise	+5	+2	+3 1/2	+2 1/2

7) Ist-Wert 2023: 621,9 Mio. Euro Schätz-Wert 2024: 646,6 Mio. Euro

8) Ist-Wert 2023: 386,5 Mio. Euro Schätz-Wert 2024: 401,8 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 strukturelle Unterschiede in der Aufgabenstellung und die besondere Finanzlage 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 sprunghafte Veränderungsdaten aufweisen kann. Es ist deshalb nicht zielführend, die landesweiten Werte ohne Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten anzuwenden.

I. Haushalts- und Wirtschaftsführung und aufsichtsrechtliche Vorgaben für die Haushaltsgenehmigung 2025

1. Allgemeine Lage der Kommunalfinanzen

- a) Im Hinblick auf die ungewissen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen haben die hessischen Kommunen für das **Haushaltsjahr 2023** dem Prinzip des „vorsichtigen Kaufmanns“ weiterhin folgend eher skeptische Haushaltspositionen angesetzt und wiesen planerisch über alle hessischen Kommunen hinweg ein Defizit im ordentlichen Ergebnis von etwas über -575 Mio. Euro aus. Nach Auswertungen des über die Kommunal Data Hessen erhobenen voraussichtlichen Ist 2023 gestaltete sich der Haushaltsvollzug erfreulicherweise deutlich besser und die hessischen Kommunen konnten in ihrer Gesamtheit ein voraussichtliches positives ordentliches Ergebnis von fast 750 Mio. Euro erreichen. Dies ist eine Verbesserung um über 1,3 Mrd. Euro im Vergleich zu den Planannahmen.

Von 442 hessischen Kommunen erreichten 312 ein jahresbezogenes ausgeglichenes ordentliches Ergebnis. Von den verbleibenden 130 Kommunen konnten 116 durch vorhandene Rücklagen den Ausgleich in der Ergebnisrechnung darstellen. Lediglich 14 Städten und Gemeinden gelang der gesetzliche Ausgleich in der Ergebnisrechnung nicht. Somit haben insgesamt 97 Prozent der hessischen Kommunen das gesetzliche Gebot des Haushaltsausgleiches in der Rechnung einhalten können, was gegenüber dem Vorjahr lediglich einem Rückgang um 1 Prozent entspricht.

Die Überschüsse von knapp 750 Mio. Euro im Jahr 2023 haben das Rücklagenpolster der hessischen Kommunen weiter gesteigert. Sie weisen nun nach Ergebnisverwendung rein rechnerisch Rücklagen in einer Gesamthöhe von rund 8,2 Mrd. Euro auf, die über 400 Kommunen zur Unterstützung des Haushaltsausgleichs künftiger Haushaltsjahre grundsätzlich zur Verfügung stehen.

Auch die Entwicklung in der Finanzrechnung bleibt auf einem hohen Niveau, gegenüber 2022 stellt sie sich allerdings etwas schwächer dar. Die Vorgaben für eine ausgeglichene Finanzrechnung erfüllten 349 hessische Kommunen (79 %). 82 Kommunen (19 %) mussten auf ungebundene Liquidität zurückgreifen, um Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und gegebenenfalls an die Hessenkasse gewährleisten zu können. Damit konnten im Jahr 2023 weiterhin 98 % der Kommunen die Vorgaben eines ausgeglichenen Finanzhaushaltes rechnerisch erfüllen. 11 Kommunen (2 %) verfügten zu Beginn des Jahres 2023 nicht über genügend vorhandene Liquidität, um den Ausgleich rechnerisch zu erreichen.

- b) Für das laufende **Haushaltsjahr 2024** generierten die hessischen Gemeinden nach den aktuellen Zahlen des Hessischen Statistischen Landesamts zum Gewerbesteueraufkommen im ersten Halbjahr 2024 Gewerbesteuererträge von fast 3,6 Mrd. Euro. Damit liegen sie leicht über den Gewerbesteuererträgen des Vorjahreshalbjahrs (3,3 Mrd. Euro). Dieser Mehrertrag in Höhe von 269 Mio. Euro ist allerdings fast vollumfänglich auf die Stadt Frankfurt zurückzuführen (+258 Mio. Euro), so dass die Kommunen in ihrer Gesamtheit derzeit nicht von weiter steigenden Gewerbesteuererträgen ausgehen kann. Insofern deckt sich die aktuelle kommunale Lage mit dem prognostizierten Wirtschaftswachstum in Deutschland.

Demgegenüber kommt es im laufenden Haushaltsjahr in 16 von 21 hessischen Landkreisen zu Erhöhungen des Kreisumlagehebesatzes, was wiederum zu erheblichen Belastungen der hessischen Städte und Gemeinden im Haushaltsvollzug führen wird.

- c) Nach der Abfrage in der Kommunaldatenbank zum 30. August 2024 erwarten von 442 hessischen Kommunen 193 für das aktuelle Haushaltsjahr ein jahresbezogenes ausgeglichenes ordentliches Ergebnis. Weitere 223 könnten mit vorhandenen Rücklagen den Ausgleich in der Ergebnisrechnung sicherstellen. Demnach erwarten insgesamt 96 % der Kommunen, den Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis zu erreichen. 26 Kommunen befürchten, den Ausgleich zu verfehlen. Im Finanzhaushalt prognostizieren nur 45 % der Kommunen einen Ausgleich. Im Vergleich zum Vorjahr sind dies 10 % weniger. Die Prognose ist somit besser als die Planung, allerdings schlechter als in den Vorjahren.

2. Haushaltsausgleich im Jahr 2025

a) Haushaltsausgleich im Jahr 2025

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

Ermessens- und Handlungsspielräume werden die Aufsichtsbehörden flexibel nutzen, um im Einzelfall auch für unausgeglichene Haushalte eine Genehmigung herbeizuführen, damit die Kommunen handlungsfähig bleiben. Großzügigkeit wird insbesondere auch im Hinblick auf Fehlbeträge gewährt werden, die auf ein geringeres Anwachsen des Kommunalen Finanzausgleichs zurückzuführen sind.

Folgende Maßnahmen erleichtern dabei die Genehmigungsfähigkeit:

- Neben insg. ca. 8 Milliarden Euro Rücklagen wird die frei verfügbare Liquidität herangezogen, um den Ergebnis- und Finanzhaushalt auszugleichen
- Die Einführung pauschaler Kürzungen bei Aufwendungen und Auszahlungen schafft mehr Flexibilität und Spielräume für Anpassungen im Haushaltsvollzug
- Die Stundung der Hessenkassenbeiträge wird unbürokratisch gestaltet und schafft Entlastung.
- Verzicht auf Haushaltssicherungskonzepte für eine negative mittelfristige Finanzplanung, um bürokratischen Aufwand und Verzögerungen zu verhindern
- Liquiditätspuffer, die nicht gebildet werden, werden nicht beanstandet

Auch das kommende Haushaltsjahr wird weiterhin von außergewöhnlich hohen Unsicherheiten hinsichtlich der wirtschaftlichen Entwicklung geprägt sein. Eine nahezu stagnierende Wirtschaftsentwicklung, zunehmende Insolvenzen, weiterhin über den Erwartungen liegende Zinssätze und überwiegend demografisch bedingter Fachkräftemangel führen zu erheblichen finanziellen Einschränkungen und Belastungen. Hinzu kommt die schwierige Situation der kommunalen Krankenhausträger. Die anstehende Krankenhausreform und die unsichere Gesamtlage in diesem Bereich bringen die kommunalen Krankenhausträger in eine schwierige finanzielle Situation.

Trotz der dargestellten hohen Unsicherheiten über die weitere wirtschaftliche Entwicklung ist aufgrund bestehender Rücklagen sowie liquider Mittel davon auszugehen, dass die Pflicht zum gesetzlichen Haushaltsausgleich von den Kommunen überwiegend auch im Jahr 2025 bewältigt werden kann.

Soweit im Einzelfall 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 (u.a. die Situation der kommunalen Krankenhausträger) 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 sowie unter dem Vorbehalt der Einzelkreditgenehmigung 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.

Dieser Erlass gilt für 2025 und eröffnet einige Perspektiven für 2026. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten, es ist aber nicht ausgeschlossen, dass einige der Perspektiven abhängig von der gesamtwirtschaftlichen Lage auch im Erlass für die folgenden Haushaltsjahre Berücksichtigung finden können.

b) Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde

In allen Fällen, in denen der Haushaltsausgleich gem. § 97a Nr. 1 i.V.m. § 92 Abs. 5 Nr. 1 und 2 HGO im Ergebnis- und/oder Finanzhaushalt auch unter Einbeziehung von Rücklagen bzw. bereinigter frei nutzbarer Liquidität nicht erreicht wird, bedürfen die Haushaltsgenehmigungen weiter des Einvernehmens der nächsthöheren Aufsichtsbehörde. Die Aufsichtsbehörde wird bei ihrer Entscheidung über die Erteilung des Einvernehmens auch die Konsolidierungsbemühungen der Kommune berücksichtigen. Die Regelung des § 92a Abs. 3 Satz 4 HGO bleibt unberührt.

c) Heranziehung außerordentliche Rücklage

Vor dem Hintergrund der hohen Unsicherheiten der wirtschaftlichen Entwicklung und der oben beschriebenen großen finanziellen Herausforderungen, können für das Haushaltsjahr 2025 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 31.12.2023 entstandenen Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (außerordentliche Rücklage) gem. § 23 Abs. 1 GemHVO gebildet wurden.

d) Pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen

Zur praktischen Erprobung werden abweichend von den Vorgaben des § 4 GemHVO pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2025 zugelassen. Die Kommunen können zunächst für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 pauschale Kürzungen von ordentlichen Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen veranschlagen.

Entsprechend können pauschale Kürzungen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bis zu einem Betrag von 2 Prozent des Gesamtbetrages der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit veranschlagt werden.

Das Erreichen der veranschlagten pauschalen Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen ist im Vollzug von Beginn der Rechtskraft an z.B. mithilfe einer Haushaltssperre sicherzustellen.

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

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 zu einzelnen Budgets der pauschalen Kürzungen sind im Vorbericht zum Haushalt gesondert darzustellen und zu erläutern.

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

e) Neues Stundungsverfahren zur Hessenkasse

Eine Stundung der Hessenkassenbeiträge zunächst für 2025 und 2026 ist im Einzelfall ohne Antragsverfahren möglich, wenn der Hessenkassenbeitrag benötigt wird, um den Finanzhaushalt auszugleichen. Die dafür notwendige Begründung ist der Aufsichtsbehörde im Rahmen der Genehmigungsprüfung vorzulegen. Das jeweils zuständige RP legt die Unterlagen mit Bericht dem Finanzministerium als Bewilligungsbehörde vor. Eine vorher durchzuführende Beratung durch die Haushaltsberatungsstelle des Innenministeriums entfällt.

f) Verspätete Vorlage von Haushaltssatzungen

Der Finanzplanungserlass kommt dieses Jahr später als in den vergangenen Jahren. Mit Blick auf die späte Bereitstellung von Planungsdaten für eigene Steuereinnahmen der Kommunen und die KFA-Entwicklung werden die Aufsichtsbehörden die gegenüber der Soll-Vorgabe nach § 97 Abs. 3 Satz 2 HGO verspätete Vorlage von Haushaltssatzungen nicht rügen.

3. Entwicklung der Finanzausgleichsmasse im KFA

Der noch im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung 2023 bis 2027 prognostizierte Aufwuchs der Finanzausgleichsmasse kann auf Grund der massiv verschlechterten Einnahmenperspektiven des Landes nicht in der vorgesehenen Höhe beibehalten werden. Sofern das sich dadurch gegenüber den bisherigen Planungen ergebende etwas niedrigere Niveau der Schlüsselzuweisungen im Einzelfall zu einer finanziellen Schieflage führt, wird dies von den Aufsichtsbehörden angemessen berücksichtigt.

4. Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92a Abs. 1 Nr. 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.

Gemäß der geplanten HGO-Novelle soll die Notwendigkeit zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 92a Abs. 1 Nr. 2 HGO wieder abgeschafft werden. Sollten Kommunen bereits im Vorgriff auf die Gesetzesänderung des § 92 a Abs. 1 Nr. 2 HGO auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes verzichten, sehen die Aufsichtsbehörden von einer Beanstandung ab. Der Verzicht auf ein Haushaltssicherungskonzept für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung entbindet die Kommunen allerdings nicht von der Verpflichtung, für die Planungsjahre grundsätzlich den Haushaltsausgleich vorzusehen.

5. Festsetzung der Grundsteuerhebesätze

Zum 1.1.2025 treten flächendeckend die neuen Grundsteuerwerte im Sinne des § 221 Bewertungsgesetz in Kraft. Vor diesem Hintergrund müssen die ab 2025 geltenden Hebesätze noch in 2024 per Haushalts – oder Hebesatzsatzung beschlossen werden. Bis zum 30.06.2025 könnten die Hebesätze gemäß § 25 Abs. 3 Grundsteuergesetz erhöht werden. Unabhängig von den Empfehlungen zur Aufkommensneutralität, die die Städte und Gemeinden nicht in ihrer Hebesatzautonomie einschränken, haben die Kommunen im Rahmen ihrer Hebesatzbeschlussfassung die gesetzlichen Vorgaben zum Haushaltsausgleich gemäß § 92 Abs. 4 HGO zu berücksichtigen.

6. 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 und Rechenschaftsbericht, Jahresabschlussaufstellungsbeschluss des Gemeindevorstands mit Vollständigkeitserklärung) nachweist.

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

7. 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 für den Haushaltsausgleich weiter 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.

8. Kreisumlage

Im Haushaltsjahr 2024 haben 16 der 21 hessischen Landkreise die Kreisumlagehebesätze teilweise sehr deutlich erhöht. 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 Gemeinden im Kreisgebiet sowie deren gesetzliche Verpflichtung zum Haushaltsausgleich unbedingt zu prüfen. 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 Gemeinden zu ermitteln und zu berücksichtigen.

Zudem ist hiernach bei der Prüfung auch zu berücksichtigen, inwieweit noch zusätzliche steuerliche Ertragspotentiale bestehen. Des Weiteren ist der Grundsatz der finanziellen Mindestausstattung der Gemeinden dahingehend zu beachten, dass im konkreten Fall einer „notleidenden“ Gemeinde zu prüfen ist, ob die Gemeinde anderweitige Finanzierungsmöglichkeiten generieren kann.

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.

9. Nachhaltigkeitsberichterstattung

Es wird darauf hingewiesen, dass im Entwurf der Kommunalrechtsnovelle eine Änderung des § 122 Abs. 1 S. 1 Nr. 4 HGO enthalten ist, die das Entstehen einer Pflicht zur Nachhaltigkeitsberichterstattung für kleine und mittlere kommunale Unternehmen in Privatrechtsform über die CSRD-Richtlinie der EU hinaus verhindern soll. Nach dem Gesetzentwurf ist daher für den Schluss des Geschäftsjahres 2025 kein Nachhaltigkeitsbericht aufzustellen, sofern sich eine entsprechende Pflicht nicht unmittelbar aus dem Handelsgesetzbuch ergibt. Der Aufbau eines diesbezüglichen Berichtssystems ist dann nicht erforderlich.

10. 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 Landesbeauftragte für Wirtschaftlichkeit 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.

11. 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 30.04.
Prognose laufendes Jahr	Frist 30.08.

12. Aufhebung Finanzplanungserlass 2024

Der Finanzplanungserlass vom 11. Oktober 2023 wird mit Wirkung für das Haushaltsaufstellungsverfahren 2025 aufgehoben.

WIESBADEN, den 11.11.2024

HESSISCHES MINSTERIUM 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 von 8.259.050,00 € (Vorjahr: 5.219.823,00 €). Der gestiegene Fehlbedarf kann 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 2025 - 2029 Darlehen in Höhe von insgesamt 19.918.100,00 € (Vorjahr: 24,6 Mio. €) 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. 3,5% Zinsen bei rund 700 T€ Mittelbedarf zum Ende des Planungszeitraums liegen.

Diese zusätzlichen dauerhaften Zinsen sind in der Ergebnisplanung 2025-2029 berücksichtigt (2025 nur anteilig).

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

Die zusätzliche rund 30 Jahre dauernde Belastung durch die Tilgung beträgt insgesamt rund 400 T€. Damit der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit die zusätzliche Belastung erreichen kann, ist dringend eine Erhöhung der Erträge unumgänglich.

Die neuen Darlehen belasten in Summe den Ergebnishaushalt (Zinsen + Zahlungsmittelüberschuss) zum Ende des Planungszeitraumes mit rund 1,1 Mio. €.

Eine notwendige Ertragsverbesserung in dieser Höhe wird dauerhaft nur mit Anpassungen der Steuererträge realistisch sein.

Die tatsächliche Höhe der Steueranpassungen wird abhängig von dem zwischenzeitlich gesunkenen Niveau der Gewerbesteuererträge und dem Eingang der optimistisch geschätzten Ertragsvermehrungen bei den Orientierungsdaten sein.

11. Budgetierung der Finanzmittel (§ 4 GemHVO)

Das Budget ist ein vorgegebener Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Sachziele zur Verfügung gestellt wird. Mit diesem Haushaltsplan erfolgt die Budgetierung auf der Ebene der Teilhaushalte. Damit wird den Fachbereichen die eigenständige Finanzmittelverantwortung im Rahmen ihrer bisherigen Tätigkeiten übertragen. Konkrete Zielvereinbarungen wurden in diesem Haushaltsjahr noch nicht getroffen; dennoch wurden in Anlehnung an die früheren kameralen Regelungen vereinbart, dass grundsätzlich nur die Erträge und Aufwendungen innerhalb eines Produktes als deckungsfähig anzusehen sind. Dies ist ein erster Schritt im Rahmen der Umstellung auf das NKRS. Nach Einführung der doppelten Buchführung und der Kosten- und Leistungsrechnung können künftig aus diesen Finanzdaten in Verbindung mit den inzwischen definierten Produkten konkrete Zielvereinbarungen mit den Produktverantwortlichen getroffen werden.

Die Budgetierung wird in die materielle und die formelle Budgetierung unterschieden.

Materielle Budgetierung

Die materielle Budgetierung beinhaltet die Festlegungen, welche Ansätze vom Budgetverantwortlichen zur Erfüllung der Aufgaben zweckbestimmt verwendet werden dürfen. Die materielle Budgetierung beschreibt damit den finanziellen Handlungsrahmen nach Erträgen und Aufwendungen für die laufende Bewirtschaftung innerhalb dessen der Budgetverantwortliche den Haushaltsvollzug eigenverantwortlich gestalten kann. Im Haushaltsjahr 2024 werden daher folgende Budgets und Verantwortliche benannt (inhaltlich unverändert gegenüber 2023):

Fachbereich 0	
Behördenleitung	Bürgermeister Niels Starke
Fachbereich 1	Oberamtsrat Thomas Göbel
Teilhaushalt 1	VFA Silke Bonn
Teilhaushalt 1.4	Oberamtsrat Thomas Göbel
Teilhaushalt 1.99	Oberamtsrat Thomas Göbel
Fachbereich 2	VFA Frau Merten
Fachbereich 3	VFA Dipl.-Ing. Karsten Kutschera
Fachbereich 4	Amtsärztin Hilke Waetcke

Im Haushalt 2025 ist die Zuordnung nach dem aktuellen Organigramm dargestellt worden.

Formelle Budgetierung

Die formelle Budgetierung beinhaltet alle Vorschriften, welche den unterjährigen oder überjährigen Umgang mit Budgetveränderungen und Budgetergebnissen, den Ausgleich von Budgetabweichungen usw. regeln. Die formelle Budgetierung findet Ausdruck in den Vorschriften der HGO, GemHVO, der noch zu erstellenden Dienstanweisung für die Aufstellung und Ausführung des Haushaltes sowie den Regelungen der Haushaltssatzung über die Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Ausgaben.

12. Controlling / Berichtswesen / Kennzahlen (§§ 4 und 28 GemHVO)

Das Controlling ist eine Entscheidungs- und Führungshilfe und umfasst die ergebnisorientierte Planung, Steuerung und Überwachung aller Bereiche und Ebenen einer Organisationseinheit. Es umfasst das Sammeln, Aufbereiten und Analysieren von Informationen, das Berichten und Kommentieren, sowie Maßnahmenvorschläge und die Umsetzungskontrolle. Ein wichtiges Informationsinstrument des Controllings ist die Kosten- und Leistungsrechnung. Mit dem Berichtswesen werden Daten, insbesondere aus der Kosten- und Leistungsrechnung, bezogen auf die Bedürfnisse der Empfänger (Produktverantwortliche, Bürgermeister/in, Gemeindevorstand und Gemeindevertretung) verdichtet und aufbereitet.

Eine weitere Aufgabe des Controllings ist die Erarbeitung und Anwendung eines Kennzahlensystems.

Umsetzungsstand:

Nach der Organisationsplanung unterscheiden wir in das Steuerungscontrolling und das Finanzcontrolling. Die Produktverantwortung liegt bei dem Bürgermeister.

Für das Steuerungscontrolling arbeitet Frau Friesen bzw. die Leitung der Zentralen Dienste), für das Finanzcontrolling Herr Göbel (Finanzverwaltung) zu.

Mit der Einführung der Budgetierung im Haushaltsjahr 2008 wurde ein kontinuierliches Berichtswesen (mindestens ein Finanzbericht pro Halbjahr) aufgebaut.

Die personellen Voraussetzungen müssen noch geschaffen werden.

Seit dem Haushaltsjahr 2009 werden die Finanzberichte (Quartalsberichte) erstellt und die Politik damit umfassend und fortlaufend über die Finanzentwicklung informiert.

13. Kosten- und Leistungsrechnung (§ 14 GemHVO)

Die Kosten- und Leistungsrechnung ist ein Teilgebiet des kaufmännischen Rechnungswesens und wird auch als „internes Rechnungswesen“ bezeichnet. Gegenüber dem externen Rechnungswesen (Finanzbuchhaltung mit der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung) liefert das interne Rechnungswesen die Grundlagen für die Preiskalkulation. Diese Informationen werden ein privatwirtschaftliches Unternehmen selbstverständlich aus Gründen des Wettbewerbs nie einem Dritten gegenüber offenlegen. Im Bereich der öffentlichen Haushalte wird im Sinne des NKRS im Unterschied zu den privatwirtschaftlichen Unternehmen aber die Kalkulation veröffentlicht. Damit soll den Einwohnern gegenüber transparent gemacht werden, welche Leistungen zu welchen Kosten mit den größtenteils zwangsweise erhobenen Finanzmitteln für sie erbracht werden.

Die Kosten- und Leistungsrechnung besteht aus

- der Kostenartenrechnung (beantwortet die Frage: **welche** Kosten sind angefallen),
- der Kostenstellenrechnung (beantwortet die Frage: **wo** sind die Kosten angefallen) und
- der Kostenträgerrechnung (beantwortet die Frage: **wofür** sind Kosten angefallen).

Auch in der kameralen Haushaltswirtschaft wurden bereits die Fragen: welche Kosten sind wo entstanden, über die Gliederungsziffer und Gruppierungsziffer der Haushaltsstelle beantwortet. Neu hinzu kommt im NKRS die Information des Wofür, also die Produkt- bzw. Kostenträgerkosten. Die Kosten- und Leistungsrechnung hat die Aufgabe alle Kosten und Leistungen den Produkten (Kostenträgern) zuzuordnen. Um diese Informationen zu erhalten bedarf es verschiedener Instrumente der Kosten- und Leistungsrechnung, die nachfolgend beschrieben werden.

14. Begriffe Kosten – Leistungen / Erlöse

14.1 Kosten

Unter Kosten wird auch der sog. Zweckaufwand aus der Finanzbuchhaltung verstanden. Unter dem Begriff Zweckaufwand ist der betriebstypische oder auch sachzielbezogene ordentliche Aufwand der Periode zu verstehen. Es ist der durch den betrieblichen Leistungsprozess verursachte Aufwand. Nicht zu den Kosten gehört der sog. *neutrale Aufwand*. Dies ist der nicht betrieblich bedingte oder außerordentliche Aufwand. Der Begriff außerordentlicher Aufwand umfasst auch die betriebsfremden und periodenfremden Aufwendungen. Darüber hinaus können bei der Kostenrechnung auch sog. Zusatzkosten berücksichtigt werden, die in der Finanzbuchhaltung keine Berücksichtigung finden. Hierzu gehören z.B. kalkulatorische Abschreibungen, Zinsen, Mieten, Wagnisse usw.

14.2 Leistungen / Erlöse

Eine Leistung ist ein abgeschlossenes Arbeitsergebnis einer Organisationseinheit. Die Leistung hat Empfänger außerhalb der betrachteten Kostenstelle. Der Wert der Leistung ist der Preis (Benutzungs- oder Verwaltungsgebühr). Die von den Kunden erbrachten Entgelte für die Leistungserbringung werden als Erlöse bezeichnet. Die Erlöse ergeben sich durch die *Betriebserträge* aus der Finanzbuchhaltung. Dies ist der in Geld bewertete Wertzuwachs. Nicht zu den Erlösen zählt der sog. *neutrale Ertrag*. Dies ist der nicht betrieblich bedingte Wertzuwachs in Form von außerordentlichen Erträgen der Finanzbuchhaltung. Hierunter fallen wie bei den Kosten auch die betriebsfremden und periodenfremden Erträge.

15. Bestandteile der Kosten- und Leistungsrechnung

Die Kosten- und Leistungsrechnung hat drei Bestandteile.

15.1 Kostenartenrechnung

Mit der Kostenartenrechnung soll ermittelt werden, **welche** Kosten entstanden sind. Kostenartengruppen sind z.B. die Personalkosten, Materialkosten, Abschreibungen usw. Die Kostenartenrechnung ergibt sich überwiegend aus den Konten der Finanzbuchhaltung, mit Ausnahme der außerordentlichen Aufwendungen, diese sind definitionsgemäß keine Kosten. Auch könnten in der Kostenartenrechnung abweichend von der Finanzbuchhaltung Korrekturen z.B. bei den Abschreibungen, für die Verzinsung des Eigenkapitals usw. vorgenommen werden. D.h. die Finanzbuchhaltung und die Kostenrechnung können durch kostenrechnerische Korrekturen unterschiedliche Werte enthalten.

15.2 Kostenstellenrechnung

Die Kostenstellenrechnung hat die Aufgabe, die Kostenarten der Kostenstelle zuzuordnen. Unter Kostenstellen werden i.d.R. Organisationseinheiten verstanden. Damit wird die Frage beantwortet, **wo** entstehen die Kosten. Die Kostenstellenrechnung hat u.a. die Gemeinkosten zu ermitteln, die dann über einen Schlüssel auf die Kostenträger verteilt werden.

15.3 Kostenträgerrechnung / Produkte (§ 4 GemHVO)

Dies sind abgrenzbare, beschreibbare Leistungen oder Gruppen von Leistungen (**Output**) einer Organisationseinheit, die Dritte (z.B. Bürger, Unternehmen, Vereine usw.) außerhalb der Verwaltungsorganisation benötigen und nachfragen. In der produktorientierten Betrachtungsweise des Verwaltungshandelns und der Budgetvorgaben liegt ein wesentlicher Unterschied zur bisherigen Haushaltswirtschaft der Kommunen. Bisher wurden den Organisationseinheiten Finanzmittel zur Verfügung gestellt, ohne Bezug auf die sich daraus ergebenden Leistungen. Dies wird auch **inputorientierte** Haushaltswirtschaft genannt. Mit dem Bezug auf die Leistungserstellung ergibt sich somit eine veränderte Betrachtungsweise und Selbstverständnis des kommunalen Haushalts. Denn mit der Frage, was soll mit den bereitgestellten Finanzmitteln erreicht werden, ergeben sich andere Einflussfaktoren auf die Budgetverantwortlichen. Gleichzeitig muss sich aber auch das Budgetorgan stärker als bisher mit den kommunalen Aufgaben und deren Zielsetzungen auseinandersetzen. Um eine gewisse Einheitlichkeit zu schaffen, die Vergleiche zwischen den Kommunen ermöglichen sollen und auch die Bedürfnisse der Statistik befriedigt, wurde vom Statistischen Bundesamt ein Produktrahmenplan vorgegeben. Dieser Produktrahmenplan gibt 16 Produktbereiche und als weitere Untergliederung 83 Produktgruppen für die Kommunale Leistungserstellung vor. Innerhalb dieser Vorgaben sind die Kommunen bei der Anzahl und der Benennung einzelner Produkte frei.

Die Kostenträgerrechnung hat die Aufgabe, die Kostenarten den Kostenträgern (Produkten) zuzuordnen. Die Kostenträgerstückrechnung ist die Grundlage für die Kalkulation der Produkte. D.h. durch die Zuordnung der Kosten auf ein Produkt und mit der Angabe der Menge der erzeugten Produkte werden die Kosten pro Stück ermittelt. Dies ist z.B. auch die Grundlage für die Gebührekalkulation von Verwaltungsgebühren oder Benutzungsgebühren. Mit der Kostenträgerrechnung wird ersichtlich, für welche Leistungen der Verwaltung in welcher Höhe Kosten entstehen, damit ist die Kostenträgerrechnung das eigentliche Ergebnis der Kostenrechnung. Werden den Kosten die Erlöse gegenübergestellt, so wird der Kostendeckungsgrad ersichtlich. Für die Kostenträgerrechnung bestehen durch die Vorgabe des Produktrahmenplanes des statistischen Bundesamtes Vorgaben bis zur Ebene der Produktgruppen. Die Kostenträgerrechnung stellt gegenüber dem bisherigen kameralen Haushalts- und Buchführungssystem eine zusätzliche Information dar.

15.4 Interne Leistungsverrechnung

Die interne Leistungsverrechnung ist ein Teilbereich der Kosten- und Leistungsrechnung. Wie bereits erwähnt, ist es Aufgabe der Kosten- und Leistungsrechnung sämtliche Kosten und Erlöse Kostenträgern (Produkten) zuzuordnen, um die letztendlichen Produktkosten und -erlöse zu erhalten. Da nicht alle Kosten und Erlöse unterjährig auch Kostenträgern zugeordnet werden können, werden diese zunächst auf Kostenstellen verbucht. Dies trifft für alle Tätigkeiten der internen Dienstleister (Personalverwaltung, Finanzverwaltung, Buchhaltung, Organisation, zentrale Beschaffung, Information und Kommunikation usw.) zu. D.h. die Kosten dieser internen Dienstleister werden unterjährig auf Kostenstellen verbucht um sie einmal jährlich auf die Kostenträger mittels festgelegter Verteilungsschlüssel zu verteilen. Im Rahmen des NKRS besteht aufgrund der Vorgabe des Produktrahmenplanes des Statistischen Bundesamtes eine Durchbrechung dieser Sichtweise. Denn der Produktrahmenplan sieht die Dienstleistungen der vorbeschriebenen internen Dienstleister als Produkte an, deren Kosten auch der statistischen Meldepflicht unterliegen, obwohl dies definitionsgemäß keine Produkte sind. Um der statistischen Meldepflicht zu genügen und trotzdem eine aussagefähige Kosten- und Leistungsrechnung zu erhalten, die auch alle Kosten verteilt, werden unterjährig die Produkte der internen Dienstleister bebucht, dem statistischen Bundesamt gemeldet und im Jahresabschluss auf die Produkte verteilt, die von Dritten außerhalb der Verwaltung nachgefragt werden.

Mit der zum 1. Januar 2016 erfolgten Rückführung des Eigenbetriebes in die Kernverwaltung werden die Leistungen des Bauhofes für die Kernverwaltung und die Bereiche Abwasser und Wasser über die interne Leistungsverrechnung abgebildet.

15.4.1 Verzinsung des Anlagekapitals

Im Rahmen der Stellungnahme zur genehmigungsfreien Haushaltssatzung 2016 hat die Kommunalaufsicht darauf hingewiesen, dass gemäß Hinweis Nr. 4 zu § 4 GemHVO zu den internen Leistungsbeziehungen auch die Zinsen auf das Anlagekapital gemäß § 10 Abs. 2 KAG gehören. Die Kommunalaufsicht hat gebeten dies zukünftig entsprechend zu berücksichtigen.

Für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen erheben die Gemeinden Benutzungsgebühren. Die Gebührensätze sind so zu bemessen, dass die Kosten der Einrichtung gedeckt werden. Zu den Kosten zählen die Aufwendungen für die laufende Verwaltung und Unterhaltung, Entgelte für in Anspruch genommene Fremdleistungen, angemessene Abschreibungen sowie eine angemessene Verzinsung des Anlagekapitals.

Bei den kalkulatorischen Zinsen handelt es sich damit um Erträge, die erzielt worden wären, wenn das eingesetzte Kapital nicht für die öffentliche Einrichtung, sondern auf dem Kapitalmarkt angelegt worden wäre.

Ausgehend von Konditionen für öffentliche Anleihen über einen 40-jährigen Zeitraum erscheint ein Mischzinssatz von bis zu 8 % als gerechtfertigt, so hat das OVG Münster im Jahr 1995 (NVwZ, 1995, S. 1238) entschieden.

Die Verzinsung des Anlagekapitals (kalkulatorische Zinsen) ist insbesondere bei den „klassischen“ Gebührenhaushalten, bei denen Kostendeckung angestrebt ist, von Bedeutung. Klassische Gebührenhaushalte sind:

- die Abfallbeseitigung und
- die Abwasserbeseitigung,
- das Friedhofs- und Bestattungswesen,
- die Wasserversorgung.

In Mühlthal ist die Abfallbeseitigung dem Zweckverband Abfall- und Wertstoffeinsammlung für den Landkreis Darmstadt-Dieburg übertragen.

Die Verzinsung des Anlagenkapitals wurde mit einem Zinssatz von 4% berechnet und in den 3 Bereichen Abwasserbeseitigung, Friedhofs- und Bestattungswesen und der Wasserversorgung unter den Kosten für die internen Leistungsbeziehungen eingestellt.

Der Erlös fließt in das Produkt 1408-012 „kalk. Kosten“.

16. Schlussbemerkung

Die Aufstellung des Haushaltes 2025 ist ausnahmsweise nicht von gesetzlichen Änderungen und Einführung neuer Muster (Ergebnis- und Finanzhaushalt, Finanzstatusbericht) zur Darstellung der Haushaltsdaten betroffen.

„Lediglich“ das Muster zum Liquiditätsbericht wurde geändert.

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 Haushaltes 2025 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 Mühlthal 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.

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt								
gemäß Muster 7 zu § 2 GemHVO								
	03.03.2025		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	vorl. Ist 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-983.170,14	-1.004.200,00	-976.100,00	-976.100,00	-985.900,00	-995.800,00	-1.005.800,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.663.206,17	-5.979.050,00	-6.008.600,00	-6.008.600,00	-6.068.700,00	-6.129.400,00	-6.190.700,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-265.459,10	-167.550,00	-223.500,00	-223.500,00	-225.800,00	-228.100,00	-230.400,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-64.019,02	-80.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-75.000,00	-80.000,00	-85.000,00
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-30.275.760,97	-28.856.900,00	-28.290.300,00	-29.642.300,00	-30.850.600,00	-31.917.800,00	-33.026.100,00
06	Erträge aus Transferleistungen	-777.222,00	-800.000,00	-815.000,00	-843.500,00	-864.600,00	-886.300,00	-908.500,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.279.353,60	-1.650.450,00	-3.963.750,00	-3.932.750,00	-4.034.300,00	-4.113.300,00	-4.194.100,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-520.739,55	-692.500,00	-558.200,00	-540.300,00	-600.000,00	-590.000,00	-585.000,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-424.104,77	-404.850,00	-397.600,00	-397.600,00	-401.600,00	-405.700,00	-409.800,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.253.035,32	-39.635.500,00	-41.303.050,00	-42.634.650,00	-44.106.500,00	-45.346.400,00	-46.635.400,00
11	Personalaufwendungen	7.973.966,05	8.732.900,00	8.981.700,00	9.078.450,00	9.260.000,00	9.445.200,00	9.634.100,00
12	Versorgungsaufwendungen	986.934,37	1.160.900,00	1.319.400,00	1.186.400,00	1.192.300,00	1.198.200,00	1.204.100,00
12a	Personalaufwand gesamt	8.960.900,42	9.893.800,00	10.301.100,00	10.264.850,00	10.452.300,00	10.643.400,00	10.838.200,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.373.143,96	9.405.900,00	9.457.700,00	8.918.350,00	9.007.500,00	9.097.500,00	9.188.400,00
14	Abschreibungen	2.452.856,10	2.506.400,00	2.667.700,00	2.635.600,00	2.650.000,00	2.700.000,00	2.750.000,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.766.030,80	4.246.250,00	5.093.100,00	5.093.100,00	5.118.500,00	5.144.000,00	5.169.700,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.498.936,44	14.328.350,00	15.883.750,00	17.390.850,00	17.721.900,00	18.054.600,00	18.394.300,00
16a	darin Rückstellungen Kreis-/Schulumlage		-3.745.200,00	-1.444.000,00				
	darin Rückstellungen Kreis-/Schulumlage	4.501.524,29						
17	Transferaufwendungen	1.000,00	1.100,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.683,65	77.800,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	44.120.551,37	40.459.600,00	43.494.850,00	44.394.250,00	45.041.700,00	45.731.000,00	46.432.100,00

Ergebnishaushalt			gemäß Muster 7 zu § 2 GemHVO					
	03.03.2025		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Bezeichnung	vorl. Ist 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	3	4	5	6	7	8	9	10
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	<u>867.516,05</u>	<u>824.100,00</u>	<u>2.191.800,00</u>	<u>1.759.600,00</u>	<u>935.200,00</u>	<u>384.600,00</u>	<u>-203.300,00</u>
21	Finanzerträge	-256.536,96	-108.100,00	-98.100,00	-98.100,00	-111.000,00	-111.000,00	-111.000,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	268.858,49	454.800,00	531.450,00	712.050,00	809.250,00	836.650,00	830.950,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	<u>12.321,53</u>	<u>346.700,00</u>	<u>433.350,00</u>	<u>613.950,00</u>	<u>698.250,00</u>	<u>725.650,00</u>	<u>719.950,00</u>
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	<u>-43.509.572,28</u>	<u>-39.743.600,00</u>	<u>-41.401.150,00</u>	<u>-42.732.750,00</u>	<u>-44.217.500,00</u>	<u>-45.457.400,00</u>	<u>-46.746.400,00</u>
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	<u>44.389.409,86</u>	<u>40.914.400,00</u>	<u>44.026.300,00</u>	<u>45.106.300,00</u>	<u>45.850.950,00</u>	<u>46.567.650,00</u>	<u>47.263.050,00</u>
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25) (Überschuss = (-), Fehlbetrag = (+))	<u>879.837,58</u>	<u>1.170.800,00</u>	<u>2.625.150,00</u>	<u>2.373.550,00</u>	<u>1.633.450,00</u>	<u>1.110.250,00</u>	<u>516.650,00</u>
27	Außerordentliche Erträge	-83.124,18						
28	Außerordentliche Aufwendungen	4.018,38						
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	<u>-79.105,80</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) (Überschuss = (-), Fehlbetrag = (+))	<u>800.731,78</u>	<u>1.170.800,00</u>	<u>2.625.150,00</u>	<u>2.373.550,00</u>	<u>1.633.450,00</u>	<u>1.110.250,00</u>	<u>516.650,00</u>
	Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO): (Fehlbeträge)							
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00					
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00					
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	<u>0,00</u>	0,00					
	Erlöse der internen Leistungsverrechnung	-3.422.800,00	-3.551.500,00	-3.537.650,00	-3.537.650,00	-3.537.650,00	-3.537.650,00	-3.537.650,00
	Kosten der internen Leistungsverrechnung	3.422.800,00	3.551.500,00	3.537.650,00	3.537.650,00	3.537.650,00	3.537.650,00	3.537.650,00

Querschnitt Ergebnishaushalt

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Querschnitt Ergebnishaushalt							
Fachbereich Fachgebiet Produkt		Summe der ordentlichen Erträge	Summe der ordentlichen Auf- wendungen	Verwaltungs- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Ergebnis	Jahresergebnis ohne interne Leistungsbez.
BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung	-2.500,00	1.508.900,00	1.506.400,00	1.506.400,00	0,00	1.506.400,00
BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen	-2.500,00	1.508.900,00	1.506.400,00	1.506.400,00	0,00	1.506.400,00
0101	Behördenleitung	-750,00	685.250,00	684.500,00	684.500,00	0,00	684.500,00
0102	Controlling	-50,00	15.700,00	15.650,00	15.650,00	0,00	15.650,00
0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-600,00	19.600,00	19.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00
0104	Arbeitsschutz	0,00	109.750,00	109.750,00	109.750,00	0,00	109.750,00
0105	Wirtschaftsförderung	0,00	50.750,00	50.750,00	50.750,00	0,00	50.750,00
0106	Förderung des Tourismus	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00
0107	Informations- und Kommunikationstechnik-neu-	-1.100,00	508.550,00	507.450,00	507.450,00	0,00	507.450,00
0501	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte	0,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00	0,00	21.900,00
0502	Personalrat	0,00	24.050,00	24.050,00	24.050,00	0,00	24.050,00
0503	Schwerbehindertenvertretung	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00
0504	Datenschutzbeauftragter	0,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00	0,00	37.100,00
0505	Antikorruptionsbeauftragte/r	0,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00	0,00	4.450,00
0506	BEM, betriebliches Eingliederungsmanagement	0,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	0,00	28.800,00
FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen	-32.074.800,00	17.287.350,00	-14.787.450,00	-14.523.200,00	0,00	-14.523.200,00
1.1	Zentraler Service, Kultur	-2.050,00	1.584.700,00	1.582.650,00	1.582.650,00	0,00	1.582.650,00
1103	Gemeindeorgane	-150,00	240.950,00	240.800,00	240.800,00	0,00	240.800,00
1104	Organisation und Recht	-50,00	225.100,00	225.050,00	225.050,00	0,00	225.050,00
1105	Personalangelegenheiten	-250,00	745.850,00	745.600,00	745.600,00	0,00	745.600,00
1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften	-100,00	360.900,00	360.800,00	360.800,00	0,00	360.800,00
1201	Kultur- und Heimatpflege	-1.500,00	11.900,00	10.400,00	10.400,00	0,00	10.400,00
1.4	Finanzen	-108.750,00	1.295.900,00	1.187.150,00	1.164.300,00	0,00	1.164.300,00
1401	Finanzverwaltung	-250,00	1.193.250,00	1.193.000,00	1.170.150,00	0,00	1.170.150,00
1403	Vergabestelle	0,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	0,00	4.300,00
1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald	-108.500,00	98.350,00	-10.150,00	-10.150,00	0,00	-10.150,00
1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft	-31.964.000,00	14.406.750,00	-17.557.250,00	-17.270.150,00	0,00	-17.270.150,00
1402	Steuerverwaltung	-13.065.000,00	149.000,00	-12.916.000,00	-12.931.000,00	0,00	-12.931.000,00
1407	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen	-18.855.000,00	14.257.250,00	-4.597.750,00	-4.594.850,00	0,00	-4.594.850,00
1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-44.000,00	500,00	-43.500,00	255.700,00	0,00	255.700,00
FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales	-1.610.600,00	8.779.800,00	7.169.200,00	7.169.200,00	0,00	7.169.200,00
2.21	Soziale Angelegenheiten	-6.150,00	313.600,00	307.450,00	307.450,00	0,00	307.450,00
2201	Soziale Angelegenheiten	-5.000,00	168.200,00	163.200,00	163.200,00	0,00	163.200,00
2202	Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00	27.000,00
2203	Seniorenangelegenheiten	-1.150,00	118.400,00	117.250,00	117.250,00	0,00	117.250,00
2.22	Kinder und Jugend	-1.604.300,00	8.100.850,00	6.496.550,00	6.496.550,00	0,00	6.496.550,00
2204	Jugendarbeit	-6.400,00	203.100,00	196.700,00	196.700,00	0,00	196.700,00
2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder	-920.200,00	2.152.750,00	1.232.550,00	1.232.550,00	0,00	1.232.550,00
2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	-677.700,00	5.745.000,00	5.067.300,00	5.067.300,00	0,00	5.067.300,00
2.23	Förderung Kultur und Sport	-150,00	365.350,00	365.200,00	365.200,00	0,00	365.200,00
2207	Kultur- und Heimatförderung -neu-	-100,00	88.250,00	88.150,00	88.150,00	0,00	88.150,00
2208	Förderung des Sports -neu-	-50,00	277.100,00	277.050,00	277.050,00	0,00	277.050,00
FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur	-6.922.150,00	13.348.150,00	6.426.000,00	6.595.100,00	0,00	6.595.100,00

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Querschnitt Ergebnishaushalt							
Fachbereich Fachgebiet Produkt		Summe der ordentlichen Erträge	Summe der ordentlichen Auf- wendungen	Verwaltungs- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Ergebnis	Jahresergebnis ohne interne Leistungsbez.
3.1	Planung, Entwicklung und Bau	-992.300,00	3.944.050,00	2.951.750,00	2.951.750,00	0,00	2.951.750,00
3101	Sportstätten	0,00	127.300,00	127.300,00	127.300,00	0,00	127.300,00
3102	Städtebauliche Planung	-35.000,00	100.900,00	65.900,00	65.900,00	0,00	65.900,00
3103	Bauverwaltung	-2.000,00	334.000,00	332.000,00	332.000,00	0,00	332.000,00
3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-870.800,00	2.902.550,00	2.031.750,00	2.031.750,00	0,00	2.031.750,00
3106	Freibad	-84.500,00	479.300,00	394.800,00	394.800,00	0,00	394.800,00
3.2	Infrastruktur	-5.924.450,00	8.935.200,00	3.010.750,00	3.179.850,00	0,00	3.179.850,00
3201	Abfallwirtschaft	-177.300,00	82.050,00	-95.250,00	-95.250,00	0,00	-95.250,00
3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-273.100,00	1.642.450,00	1.369.350,00	1.369.350,00	0,00	1.369.350,00
3203	Straßenreinigung	-500,00	36.000,00	35.500,00	35.500,00	0,00	35.500,00
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	2.180.750,00	2.121.450,00	2.121.450,00	0,00	2.121.450,00
3700	Abwasser	-2.702.550,00	2.429.100,00	-273.450,00	-175.350,00	0,00	-175.350,00
3800	Wasserversorgung	-2.705.700,00	2.533.300,00	-172.400,00	-101.400,00	0,00	-101.400,00
3.3	Landschaftspflege	-5.400,00	468.900,00	463.500,00	463.500,00	0,00	463.500,00
3301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-2.700,00	151.600,00	148.900,00	148.900,00	0,00	148.900,00
3302	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-2.700,00	127.200,00	124.500,00	124.500,00	0,00	124.500,00
3303	Umweltschutz	0,00	190.100,00	190.100,00	190.100,00	0,00	190.100,00
FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung	-693.000,00	2.570.650,00	1.877.650,00	1.877.650,00	0,00	1.877.650,00
4.1	Sicherheit und Ordnung	-684.650,00	2.514.450,00	1.829.800,00	1.829.800,00	0,00	1.829.800,00
2101	Wahlen	-7.600,00	48.300,00	40.700,00	40.700,00	0,00	40.700,00
2102	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-120.200,00	768.500,00	648.300,00	648.300,00	0,00	648.300,00
2103	Personenstandswesen	-35.000,00	189.150,00	154.150,00	154.150,00	0,00	154.150,00
2104	Meldewesen	-125.700,00	361.600,00	235.900,00	235.900,00	0,00	235.900,00
2105	Ortsgericht, Schiedsmann	-50,00	3.200,00	3.150,00	3.150,00	0,00	3.150,00
2106	Brand- und Katastrophenschutz	-64.200,00	915.700,00	851.500,00	851.500,00	0,00	851.500,00
2107	Friedhofs- und Bestattungswesen	-331.900,00	228.000,00	-103.900,00	-103.900,00	0,00	-103.900,00
4.2	Straßenverkehr	-8.350,00	56.200,00	47.850,00	47.850,00	0,00	47.850,00
2108	Öffentlicher Personennahverkehr	-8.350,00	56.200,00	47.850,00	47.850,00	0,00	47.850,00

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt									
	03.03.2025			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	982.875,47	1.004.200	976.100	976.100	985.900	995.800	1.005.800
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.251.442,51	6.314.250	6.359.200	6.359.200	6.419.300	6.480.000	6.541.300
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	283.111,63	167.550	223.500	223.500	225.800	228.100	230.400
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	30.818.528,23	28.856.900	28.290.300	29.642.300	30.850.600	31.917.800	33.026.100
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	777.222,00	800.000	815.000	843.500	864.600	886.300	908.500
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.223.099,95	1.650.450	3.963.750	3.932.750	4.034.300	4.113.300	4.194.100
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	115.761,36	108.100	98.100	98.100	111.000	111.000	111.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	499.333,47	404.850	397.600	397.600	401.600	405.700	409.800
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	43.951.374,62	39.306.300	41.123.550	42.473.050	43.893.100	45.138.000	46.427.000
10	830	Personalauszahlungen	-7.905.546,24	-8.732.900	-8.981.700	-9.078.450	-9.260.000	-9.445.200	-9.634.100
11	831	Versorgungsauszahlungen	-869.054,81	-1.013.100	-1.067.700	-1.080.800	-1.044.500	-1.050.400	-1.056.300
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.438.158,28	-9.405.900	-9.457.700	-8.918.350	-9.007.500	-9.097.500	-9.188.400
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-1.000,00	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.421.287,25	-4.246.250	-5.093.100	-5.093.100	-5.118.500	-5.144.000	-5.169.700
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-17.000.076,17	-18.073.550	-17.327.750	-17.390.850	-17.721.900	-18.054.600	-18.394.300
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-236.086,12	-454.800	-531.450	-712.050	-809.250	-836.650	-830.950
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-71.015,27	-77.800	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-36.942.224,14	-42.005.400	-42.550.900	-42.365.100	-43.053.150	-43.719.850	-44.365.250
19		Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	7.009.150,48	-2.699.100	-1.427.350	107.950	839.950	1.418.150	2.061.750
19 A		<i>Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus laufender Verwaltungstätigkeit inkl. Tilgung</i>	<i>6.485.355,08</i>	<i>-3.335.500</i>	<i>-2.195.650</i>	<i>-790.150</i>	<i>-142.350</i>	<i>384.650</i>	<i>997.950</i>

Finanzhaushalt									
	03.03.2025			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	2.505.913,57	1.872.800	2.194.300	464.700	385.000	320.000	300.000
		davon zweckgebundene 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
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	13.000,00						
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00						
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.518.913,57	1.872.800	2.194.300	464.700	385.000	320.000	300.000
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-394.162,91	-1.320.000	-615.000	-375.000	-290.000	-290.000	-290.000
	841	(Verpflichtungsermächtigungen)							
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.158.381,11	-9.689.000	-9.569.000	-5.071.000	-2.945.000	-1.265.000	-300.000
	842	(Verpflichtungsermächtigungen)							
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-311.975,69	-1.860.100	-1.285.600	-629.500	-495.000	-45.000	-45.000
	840, 843	(Verpflichtungsermächtigungen)				2.950.000			
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-12.558,62	-12.600	-13.900	-14.000	-14.500	-14.600	-15.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27) (Verpflichtungsermächtigungen)	-7.877.078,33	-12.881.700	-11.483.500	-6.089.500	-3.744.500	-1.614.600	-650.000
					0	2.950.000	0	0	0
29		Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28) (Verpflichtungsermächtigungen)	-5.358.164,76	-11.008.900	-9.289.200	-5.624.800	-3.359.500	-1.294.600	-350.000
					0	2.950.000	0	0	0
30		Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) (Summe aus Nrn. 19 und 29) (Verpflichtungsermächtigungen)	1.650.985,72	-13.708.000	-10.716.550	-5.516.850	-2.519.550	123.550	1.711.750
					0	2.950.000	0	0	0

Finanzhaushalt									
	03.03.2025			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		11.000.000	9.289.200	5.624.800	3.359.500	1.294.600	350.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-523.795,40	-636.400	-768.300	-898.100	-982.300	-1.033.500	-1.063.800
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-523.795,40	-636.400	-768.300	-898.100	-982.300	-1.033.500	-1.063.800
33		Zahlungsmittelüberschuss (+) oder Zahlungsmittelbedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-523.795,40	10.363.600	8.520.900	4.726.700	2.377.200	261.100	-713.000
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33) (Verpflichtungsermächtigungen)	1.127.190,32	-3.344.400	-2.195.650	-790.150	-142.350	384.650	998.750
					0	2.950.000	0	0	0
35	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	699.908,34						
36	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-361.715,58						
37		Zahlungsmittelüberschuss (+) oder/ Zahlungsmittelbedarf (-) aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)							
			338.192,76	0	0	0	0	0	0
38		Geplanter Anfangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (Verpflichtungsermächtigungen)	6.204.221,37	7.669.604	3.551.886	1.356.236	566.086	423.736	808.386
					0	2.950.000	0	0	0
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) (Verpflichtungsermächtigungen)	1.465.383,08	-3.344.400	-2.195.650	-790.150	-142.350	384.650	998.750
					0	2.950.000	0	0	0
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39) (Verpflichtungsermächtigungen)	7.669.604,45	4.325.204	1.356.236	566.086	423.736	808.386	1.807.136
					0	2.950.000	0	0	0

Finanzhaushalt									
	03.03.2025			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	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		-673.830,68	-740.511,07				

Querschnitt Finanzhaushalt

Gemeinde Mühlital Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	1.400,00	-1.288.000,00	-1.286.600,00	0,00	-74.300,00	-74.300,00
BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen	1.400,00	-1.288.000,00	-1.286.600,00	0,00	-74.300,00	-74.300,00
0101	Behördenleitung	750,00	-501.350,00	-500.600,00	0,00	-7.300,00	-7.300,00
0102	Controlling	50,00	-15.700,00	-15.650,00	0,00	0,00	0,00
0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	600,00	-19.600,00	-19.000,00	0,00	0,00	0,00
0104	Arbeitsschutz	0,00	-109.750,00	-109.750,00	0,00	0,00	0,00
0105	Wirtschaftsförderung	0,00	-50.750,00	-50.750,00	0,00	0,00	0,00
0106	Förderung des Tourismus	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
0107	Informations- und Kommunikationstechnik-neu-	0,00	-471.550,00	-471.550,00	0,00	-67.000,00	-67.000,00
0501	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte	0,00	-21.900,00	-21.900,00	0,00	0,00	0,00
0502	Personalrat	0,00	-24.050,00	-24.050,00	0,00	0,00	0,00
0503	Schwerbehindertenvertretung	0,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
0504	Datenschutzbeauftragter	0,00	-37.100,00	-37.100,00	0,00	0,00	0,00
0505	Antikorruptionsbeauftragte/r	0,00	-4.450,00	-4.450,00	0,00	0,00	0,00
0506	BEM, betriebliches Eingliederungsmanagement	0,00	-28.800,00	-28.800,00	0,00	0,00	0,00
FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen	32.130.000,00	-18.849.100,00	13.280.900,00	40.000,00	-5.400,00	34.600,00
1.1	Zentraler Service, Kultur	2.050,00	-1.534.200,00	-1.532.150,00	0,00	-4.400,00	-4.400,00
1103	Gemeindeorgane	150,00	-240.950,00	-240.800,00	0,00	0,00	0,00
1104	Organisation und Recht	50,00	-225.100,00	-225.050,00	0,00	0,00	0,00
1105	Personalangelegenheiten	250,00	-696.150,00	-695.900,00	0,00	-4.400,00	-4.400,00
1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften	100,00	-360.100,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00
1201	Kultur- und Heimatpflege	1.500,00	-11.900,00	-10.400,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Finanzen	131.750,00	-1.101.950,00	-970.200,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
1401	Finanzverwaltung	23.250,00	-999.300,00	-976.050,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
1403	Vergabestelle	0,00	-4.300,00	-4.300,00	0,00	0,00	0,00
1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald	108.500,00	-98.350,00	10.150,00	0,00	0,00	0,00
1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft	31.996.200,00	-16.212.950,00	15.783.250,00	40.000,00	0,00	40.000,00
1402	Steuerverwaltung	13.090.000,00	-159.000,00	12.931.000,00	0,00	0,00	0,00
1407	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen	18.855.000,00	-15.704.150,00	3.150.850,00	0,00	0,00	0,00
1408	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	51.200,00	-349.800,00	-298.600,00	40.000,00	0,00	40.000,00
FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales	1.608.100,00	-8.762.300,00	-7.154.200,00	0,00	-65.100,00	-65.100,00
2.21	Soziale Angelegenheiten	6.150,00	-312.000,00	-305.850,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
2201	Soziale Angelegenheiten	5.000,00	-168.200,00	-163.200,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
2202	Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten	0,00	-27.000,00	-27.000,00	0,00	0,00	0,00
2203	Seniorenangelegenheiten	1.150,00	-116.800,00	-115.650,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
2.22	Kinder und Jugend	1.601.800,00	-8.088.150,00	-6.486.350,00	0,00	-50.900,00	-50.900,00
2204	Jugendarbeit	6.400,00	-201.800,00	-195.400,00	0,00	-7.400,00	-7.400,00
2205	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder	917.700,00	-2.142.050,00	-1.224.350,00	0,00	-8.500,00	-8.500,00
2206	Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	677.700,00	-5.744.300,00	-5.066.600,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00
2.23	Förderung Kultur und Sport	150,00	-362.150,00	-362.000,00	0,00	-9.200,00	-9.200,00
2207	Kultur- und Heimatförderung -neu-	100,00	-88.250,00	-88.150,00	0,00	-1.800,00	-1.800,00
2208	Förderung des Sports -neu-	50,00	-273.900,00	-273.850,00	0,00	-7.400,00	-7.400,00
FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur	6.371.450,00	-11.443.050,00	-5.071.600,00	1.892.100,00	-10.272.600,00	-8.380.500,00

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	920.100,00	-3.566.850,00	-2.646.750,00	1.352.100,00	-6.105.100,00	-4.753.000,00
3101	Sportstätten	0,00	-126.200,00	-126.200,00	0,00	0,00	0,00
3102	Städtebauliche Planung	35.000,00	-100.900,00	-65.900,00	0,00	0,00	0,00
3103	Bauverwaltung	2.000,00	-312.200,00	-310.200,00	0,00	-14.500,00	-14.500,00
3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement	803.400,00	-2.578.550,00	-1.775.150,00	1.352.100,00	-6.090.600,00	-4.738.500,00
3106	Freibad	79.700,00	-449.000,00	-369.300,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Infrastruktur	5.451.150,00	-7.434.000,00	-1.982.850,00	446.000,00	-3.942.500,00	-3.496.500,00
3201	Abfallwirtschaft	177.300,00	-82.050,00	95.250,00	0,00	0,00	0,00
3202	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	14.100,00	-1.185.950,00	-1.171.850,00	186.000,00	-1.415.000,00	-1.229.000,00
3203	Straßenreinigung	500,00	-36.000,00	-35.500,00	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	-2.046.050,00	-2.046.050,00	0,00	-196.000,00	-196.000,00
3700	Abwasser	2.639.950,00	-2.022.600,00	617.350,00	130.000,00	-1.065.000,00	-935.000,00
3800	Wasserversorgung	2.619.300,00	-2.060.000,00	559.300,00	130.000,00	-1.266.500,00	-1.136.500,00
3.3	Landschaftspflege	200,00	-442.200,00	-442.000,00	94.000,00	-225.000,00	-131.000,00
3301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0,00	-134.100,00	-134.100,00	94.000,00	-195.000,00	-101.000,00
3302	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	200,00	-118.000,00	-117.800,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
3303	Umweltschutz	0,00	-190.100,00	-190.100,00	0,00	0,00	0,00
FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung	1.012.600,00	-2.208.450,00	-1.195.850,00	262.200,00	-1.066.100,00	-803.900,00
4.1	Sicherheit und Ordnung	1.011.050,00	-2.166.850,00	-1.155.800,00	130.200,00	-907.100,00	-776.900,00
2101	Wahlen	7.600,00	-48.300,00	-40.700,00	0,00	0,00	0,00
2102	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	120.200,00	-630.900,00	-510.700,00	0,00	-2.100,00	-2.100,00
2103	Personenstandswesen	35.000,00	-188.150,00	-153.150,00	0,00	0,00	0,00
2104	Meldewesen	125.700,00	-361.300,00	-235.600,00	0,00	0,00	0,00
2105	Ortsgericht, Schiedsmann	50,00	-3.200,00	-3.150,00	0,00	0,00	0,00
2106	Brand- und Katastrophenschutz	40.000,00	-710.100,00	-670.100,00	130.200,00	-905.000,00	-774.800,00
2107	Friedhofs- und Bestattungswesen	682.500,00	-224.900,00	457.600,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Straßenverkehr	1.550,00	-41.600,00	-40.050,00	132.000,00	-159.000,00	-27.000,00
2108	Öffentlicher Personennahverkehr	1.550,00	-41.600,00	-40.050,00	132.000,00	-159.000,00	-27.000,00

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.

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereit- gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-0101-01	bewegliches Vermögen						-2.400,00	-2.789,36
IN-0104-01	Arbeitsschutz						-500,00	
IN-0107-01	EDV	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-83.537,70
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-86.327,06
IN-1105-01	Personalangelegenheiten, Ausbildung	-1.500,00					-1.500,00	
IN-1106-01	bewegliches Vermögen, Büromöbel						-21.200,00	-13.296,54
IN-1107-01	EDV und Zubehör					-2.189,60	-825.100,00	-417.457,92
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1	-1.500,00				-2.189,60	-1.483.600,00	-724.844,14
IN-2102-01	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Hipo						-56.000,00	-12.965,50
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit		-150.000,00		-78.000,00		-259.100,00	-95.636,80
IN-2103-02	bewegliches Vermögen				-11.000,00	-8.600,13	-20.500,00	-19.600,13
IN-2104-01	bewegliches Vermögen, Software						-11.500,00	-5.436,40
IN-2106-03	bewegliches Vermögen, Feuerwehr	-200.000,00	-30.000,00		-210.000,00	-95.322,70	-2.414.050,00	-940.767,34
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach				-100.000,00		-330.050,00	-143.033,45
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-212.500,00	-62.257,96
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-519.200,00	-96.436,25
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-1.270.000,00	-288.362,95
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik					-13.381,53	-1.055.000,00	-227.409,30
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen					-99.352,10	-1.180.000,00	-102.353,67
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach					-99.614,10	-1.175.000,00	-102.742,03
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart	-45.000,00			-45.000,00		-260.000,00	-45.000,00
IN-2106-55	Ersatzbeschaffung LF Nieder-Beerbach	-360.000,00			-360.000,00		-1.040.000,00	-360.000,00
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-212.500,00	-61.921,19
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-	-300.000,00			-300.000,00	-1.863,10	-1.750.000,00	-301.863,10
IN-2106-90	Errichtung von Sirenen						-90.200,00	-31.119,16
IN-2107-01	bewegliches Vermögen					-1.937,00	-19.700,00	-21.363,98
IN-2108-06	Wartehallen	-159.000,00			-184.000,00		-1.762.000,00	-338.235,41
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-1.064.000,00	-180.000,00		-1.288.000,00	-320.070,66	-15.580.800,00	-4.120.469,90
IN-2201-02	Obdachlosenangelegenheiten, bewegliches Vermögen	-2.000,00					-2.000,00	
IN-2203-01	bewegliches Vermögen, Senioren	-3.000,00			-3.500,00		-67.000,00	-31.013,11
IN-2203-02	Senioren- und Teilhabebeirat				-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00
IN-2204-01	bewegliches Vermögen Jugendarbeit	-7.400,00	-50.000,00		-13.700,00	-4.944,90	-123.600,00	-31.188,83
IN-2205-01	bewegliches Vermögen, KiTa Stiftstraße	-1.000,00			-4.500,00	-1.622,98	-162.000,00	-109.860,71
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste	-7.500,00			-18.700,00	-2.013,04	-383.200,00	-119.375,99
IN-2205-05	Kiga Schatzkiste, U-3 Betreuung, bewegl. Vermögen				-11.200,00		-11.200,00	-11.200,00
IN-2206-02	Zuschuss private Kinderbetreuungseinrichtungen	-35.000,00					-138.000,00	-56.000,00

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereit- gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-2207-01	Kultur- und Heimatpflege	-1.800,00					-1.800,00	
IN-2208-01	Förderung des Sports	-7.400,00			-19.500,00		-48.900,00	-19.500,00
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-65.100,00	-50.000,00		-73.100,00	-8.580,92	-1.006.300,00	-390.380,45
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung				-1.220.000,00	-39.699,67	-1.785.000,00	-1.282.720,24
IN-3101-04	Sportplatz NR, Bau Skateranlage/Bolzplatz						-10.000,00	-13.110,06
IN-3101-20	Sportplatz Nieder-Beerbach					-9.849,04		-13.059,64
IN-3103-02	Förderung Infrastruktur DSL Frankenh./Mordach	-14.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-19.390,00	-572.500,00	-367.460,00
IN-3103-03	Bauverwaltung, bewegl. Vermögen					-1.326,85	-6.000,00	-8.309,17
IN-3105-03	Rathaus NR, Sanierung und, Gebäudeausstattung	-245.000,00	-85.000,00		-160.000,00	-18.175,02	-1.139.000,00	-208.407,29
IN-3105-04	bewegliches Vermögen, Rathaus					-4.448,71	-260.500,00	-79.175,88
IN-3105-05	Ersatzstromversorgung, alt: Photovoltaikanlage	-125.000,00			-230.000,00	-4.551,74	-1.187.500,00	-284.888,99
IN-3105-07	Baumaßnahmen Kita Stiftstraße	-5.000,00					-402.000,00	-168.057,02
IN-3105-08	Baumaßnahmen Kiga Schatzkiste (alt: Steinbruch)					-24.788,40	-1.976.000,00	-2.283.252,61
IN-3105-10	Erweiterung JuSefö						-201.500,00	-46.778,29
IN-3105-11	bewegliches Vermögen, BGZ NR				-124.000,00	-15.291,50	-679.900,00	-153.263,21
IN-3105-13	Boschelgrillhütte						-49.500,00	-29.754,87
IN-3105-16	Erweiterung Friedhof Traisa						-489.000,00	-211.230,21
IN-3105-22	bewegliches Vermögen Gebäudemanagement						-74.300,00	-13.118,39
IN-3105-23	Kiga Schatzkiste; Spielgeräte, Aussengelände	-60.000,00			-60.000,00	-3.480,80	-394.900,00	-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					-28.911,48	-279.000,00	-150.314,11
IN-3105-29	Gebäude Bauhof	-50.000,00			-290.000,00	-163.368,27	-7.090.000,00	-2.641.149,29
IN-3105-31	ehem. Rathaus Traisa, Sanierung						-450.000,00	
IN-3105-33	Friedhof Waschenbach, Baumaßnahmen					-2.610,62	-3.000,00	-11.889,41
IN-3105-34	Fwhaus Traisa, Ausstattung				-40.000,00	-10.427,29	-402.000,00	-50.427,29
IN-3105-35	Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach (Verpf.-Ermächt.)	-5.500.000,00	-1.200.000,00 (-1.200.000,00)	-1.200.000,00	-3.000.000,00	-190.423,17	-13.320.000,00	-3.326.039,60
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"				-1.588.000,00	-4.400.189,19	-17.686.000,00	-8.403.139,19
IN-3105-37	Ausbau Kinderbetreuung						-550.000,00	-2.923,00
IN-3105-38	Bau Naturkita Frankenhausen					-131.002,36	-150.000,00	-131.002,36
IN-3105-39	Naturkita Nd.-Beerbach	-10.000,00			-200.000,00	-1.745,34	-410.000,00	-201.745,34
IN-3105-40	Naturkita Trautheim	-45.000,00			-200.000,00	-6.191,88	-445.000,00	-206.191,88
IN-3105-52	bewegliches Vermögen Gemeindezentrum						-500,00	-262,78
IN-3105-55	Fwhaus Waschenbach				-40.000,00	-5.036,10	-155.000,00	-45.036,10
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

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereit- gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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		-500.000,00	-12.532,26	-2.509.500,00	-1.208.385,83
IN-3105-98	Erwerb von unbebauten Grundstücken					-11.634,55	-28.000,00	-15.457,80
IN-3106-01	bewegliches Vermögen, Schwimmbad					-1.550,00	-49.300,00	-50.790,11
IN-3106-02	Techn. Anlagen Schwimmbad / Baumaßnahmen				-100.000,00	-10.804,53	-2.652.500,00	-740.060,20
IN-3202-01	Straßenbeleuchtung	-5.000,00	-5.000,00		-65.000,00	-30.237,90	-721.000,00	-368.205,63
IN-3202-05	Grunderwerb Frankensteiner Weg						-19.000,00	
IN-3202-24	Brücke, Kilianstraße					-460.580,93	-2.085.000,00	-1.488.555,68
IN-3202-25	Brücke, Ober-Ramtädter Str./ U. Schachenmühlenweg	-200.000,00					-660.000,00	
IN-3202-33	Bike und Ride Anlagen						-98.000,00	
IN-3202-35	Straßenbau, kleinere Maßnahmen	-800.000,00	-6.000,00		-660.000,00	-13.583,89	-3.070.000,00	-744.312,09
IN-3202-37	Ausbau Alte Dieburger Straße / Alte Darmstädter						-280.000,00	
IN-3202-40	Brücke Dornwegshöhstraße				-40.000,00		-280.000,00	-40.000,00
IN-3202-41	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd						-50.000,00	
IN-3202-42	Brücke An der Papiermühle (Verpf.-Ermächt.)	-80.000,00	-350.000,00 (-350.000,00)	-350.000,00			-510.000,00	
IN-3202-43	Brücke Waschenbacher Straße		-40.000,00				-240.000,00	
IN-3202-45	Straßenbau Eberstädter Straße	-85.000,00			-15.000,00		-100.000,00	-15.000,00
IN-3202-46	Straßenbau Pulvermühlenweg						-315.000,00	
IN-3202-47	Straßenbau Kilianstraße		-60.000,00				-560.000,00	
IN-3202-48	Straßenbau Stiftstraße (Verpf.-Ermächt.)	-50.000,00	-580.000,00 (-150.000,00)	-150.000,00			-630.000,00	
IN-3202-50	Straßenbau Bernhardstraße						-220.000,00	
IN-3202-51	Straßenbau In der Geberstadt		-10.000,00				-35.000,00	
IN-3202-54	Straßenbau Georgenstraße	-190.000,00					-190.000,00	
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	-11.643,06	-258.000,00	-68.151,82
IN-3204-01	Park + Ride Anlage Bahnhof NR					-162.209,88	-662.000,00	-463.082,90
IN-3204-03	Parkplatz Datterichplatz						-58.000,00	-1.560,31
IN-3301-03	Grünanlagen						-37.000,00	-4.317,91
IN-3301-04	Spielgeräte und Bänke für Spielplätze	-195.000,00	-50.000,00		-245.000,00	-21.519,75	-1.331.500,00	-461.330,23
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					-160.000,00	-17.098,13
IN-3303-02	Biotopmaßnahmen						-30.000,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereit- gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-3303-03	Leihlastenfahrradssystem				-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
IN-3400-01	bewegliches Vermögen Bauhofverwaltung						-15.300,00	-6.584,26
IN-3400-02	bewegliches Vermögen, Bauhof	-5.000,00	-5.000,00		-25.000,00	-11.391,70	-133.500,00	-79.650,21
IN-3400-04	Erwerb von Pkw's; Bauhof	-60.000,00				-36.912,26	-235.000,00	-36.912,26
IN-3400-05	Erwerb von Fahrzeugen, Bauhof	-71.000,00	-180.000,00		-325.800,00		-1.861.800,00	-523.614,82
IN-3400-06	Erwerb von Traktoren, Bauhof	-60.000,00			-15.200,00		-466.200,00	-147.543,91
IN-3400-07	Erwerb von selbstf. Maschinen, Bauhof		-85.000,00		-165.000,00		-1.035.000,00	-390.193,49
IN-3400-08	Erwerb von Anhängern, Bauhof						-74.000,00	-6.118,70
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-103.689,82	-1.330.000,00	-1.015.773,55
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen (Verpf.-Ermächt.)	-500.000,00	-790.000,00 (-580.000,00)	-580.000,00			-2.565.000,00	-30.560,50
IN-3710-03	Kanalsanierung, EKVO (Verpf.-Ermächt.)	-300.000,00	-400.000,00 (-400.000,00)	-400.000,00	-300.000,00	-337.894,93	-6.540.000,00	-1.844.848,85
IN-3710-05	Kanal, Druckleitung In der Mordach-NR				-90.000,00		-300.000,00	-90.000,00
IN-3710-48	Kanalbau Stiftstraße (Verpf.-Ermächt.)	-25.000,00	-480.000,00 (-75.000,00)	-75.000,00			-505.000,00	
IN-3710-54	Kanalbau Georgenstraße	-110.000,00					-110.000,00	
IN-3720-01	Abwasserentsorgung, Regenüberlaufbecken						-100.000,00	-19.680,37
IN-3720-02	Abwasser, Regeneinläufe		-30.000,00		-40.000,00	-24.630,99	-465.000,00	-232.520,74
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		-23.000,00	-2.057,03	-319.500,00	-148.151,50
IN-3800-03	Erwerb von Fahrzeugen, Wasserversorgung		-80.000,00		-80.000,00	-15.310,00	-645.000,00	-136.906,64
IN-3810-01	Brunnen Waschenbach - Ersatz-				-30.000,00		-805.000,00	-311.641,62
IN-3810-03	Wasserversorgung, Quellen (Verpf.-Ermächt.)	-10.000,00	-60.000,00 (-60.000,00)	-60.000,00			-130.000,00	
IN-3810-04	Brunnen Nd.-Beerbach 1	-125.000,00			-10.000,00		-175.000,00	-10.230,50
IN-3810-05	Wassergewinnung allgemein - Trinkwassersubstitution						-200.000,00	
IN-3810-50	Einrichtung neuer Brunnen	-300.000,00	-200.000,00		-150.000,00	-11.047,51	-2.710.000,00	-431.263,68
IN-3810-51	Brunnen Frankenhausen 1	-25.000,00					-95.000,00	
IN-3810-55	Brunnen Sportplatz				-10.000,00		-50.000,00	-18.148,50
IN-3810-56	Brunnen "Alter Graben", Aufbereitung (Verpf.-Ermächt.)	-20.000,00	-40.000,00 (-40.000,00)	-40.000,00			-105.000,00	
IN-3810-70	Quellen, allgemein	-50.000,00	-50.000,00		-40.000,00		-228.000,00	-40.000,00
IN-3810-75	Quellen Nieder-Beerbach	-200.000,00					-200.000,00	
IN-3810-79	Quellen "Griesbach"	-30.000,00					-90.000,00	
IN-3820-01	Hochbehälter, Ausrüstung				-780.000,00	-1.059.916,43	-7.100.000,00	-3.164.233,29
IN-3820-02	Hochbehälter, allgemein	-70.000,00			-8.000,00		-181.500,00	-21.611,89
IN-3820-03	Hochbehälter Waschenbach (Verpf.-Ermächt.)		-20.000,00 (-20.000,00)	-20.000,00			-20.000,00	
IN-3820-04	Hochbehälter Himmelsberg	-30.000,00					-30.000,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO) -sortiert nach Investitionsnummern-								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereit- gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-3820-05	Hochbehälter Kirchberg 1, - alt-	-100.000,00					-100.000,00	
IN-3830-01	Wasserversorgung, Pumpstationen, Steuerung u.a.				-180.000,00	-3.529,33	-420.000,00	-201.342,27
IN-3830-10	Pumpstation Bieberwoog	-50.000,00			-20.000,00	-823,20	-160.000,00	-40.233,90
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"						-140.000,00	
IN-3840-01	Fernwirkanlage					-1.431,50	-575.000,00	-293.118,67
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-52.919,60	-1.385.000,00	-908.631,11
IN-3850-02	Wasserleitung Ludwigstraße		-300.000,00				-1.970.000,00	
IN-3850-03	Wasserversorgung, Rohrnetz				-20.000,00		-190.000,00	-29.004,17
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	-37.952,80
IN-3850-07	Neubau Ringschluss Ludwigstr./Fürthweg						-150.000,00	-161.113,16
IN-3850-12	Wasser, Sanierung Obergasse					-5.882,35	-1.090.000,00	-634.489,33
IN-3850-21	Ringschluss Frankenhausen						-200.000,00	
IN-3850-48	Wasserleitung Stiftstraße (Verpf.-Ermächt.)	-25.000,00	-340.000,00 (-75.000,00)	-75.000,00			-365.000,00	
IN-3850-54	Wasserleitung Georgenstraße	-70.000,00					-70.000,00	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3 (Verpf.-Ermächt.)	-10.272.000,00	-5.840.500,00 (-2.950.000,00)	-2.950.000,00	-11.473.500,00	-7.484.640,83	-129.554.500,00	-51.277.375,71
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt (Verpf.-Ermächt.)	-11.469.600,00	-6.075.500,00 (-2.950.000,00)	-2.950.000,00	-12.869.100,00	-7.864.519,71	-147.814.600,00	-56.599.397,26
	Gesamtsumme	-11.469.600,00	-6.075.500,00	-2.950.000,00	-12.869.100,00	-7.864.519,71	-126.862.600,00	-46.084.897,14

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Verpflichtungsermächtigungen				
Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE-3105-35 Neubau Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	-1.200.000,00			
VE-3202-42 Brücke "An der Papiermühle"	-350.000,00			
VE-3202-48 Straßenbau, Stiftstraße	-150.000,00			
VE-3710-02 Kanalbau Mühlstraße	-580.000,00			
VE-3710-03 Abwasser, EKVO	-400.000,00			
VE-3710-48 Kanal Stiftstraße	-75.000,00			
VE-3810-03 Wasserversorgung, Quelle Bieberwoog	-60.000,00			
VE-3810-56 Wasserversorgung Brunnen alter Graben	-40.000,00			
VE-3820-03 Hochbehälter Waschenbach	-20.000,00			
VE-3850-48 Wasserleitung Stiftstraße	-75.000,00			

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)

Teilergebnishaushalt
Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

Fachbereich		BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-27,54
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	-100,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.100,00			-1.766,09
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900,00	-900,00	-900,00	-1.529,88
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.500,00	-1.400,00	-1.000,00	-3.323,51
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	675.150,00	682.700,00	671.150,00	594.713,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	444.400,00	255.400,00	203.150,00	223.295,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.350,00	276.350,00	367.500,00	155.489,65
14	66	Abschreibungen	37.000,00	28.000,00	16.400,00	23.910,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				250,00
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)	1.508.900,00	1.242.450,00	1.258.200,00	997.658,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.506.400,00	1.241.050,00	1.257.200,00	994.335,27
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	1.257.200,00	994.335,27
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				7,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				7,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.506.400,00	1.241.050,00	1.257.200,00	994.342,27
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	4.212,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	4.212,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.531.400,00	1.266.050,00	1.282.200,00	998.554,87

**Teilfinanzhaushalt
Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung**

Fachbereich		BGM		Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon 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	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-169.400,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.300,00	-7.300,00		-5.700,00	-5.392,74	-107.350,00	-77.750,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-74.300,00	-12.300,00		-40.200,00	-54.430,44	-296.750,00	-247.150,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-74.300,00	-12.300,00		-40.200,00	-54.430,44	-296.750,00	-247.150,00	

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-0101-01	bewegliches Vermögen						-2.400,00	-2.789,36
IN-0104-01	Arbeitsschutz						-500,00	
IN-0107-01	EDV	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-83.537,70

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Fachbereich BGM Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs - ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-86.327,06
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-86.327,06
	Gesamtsumme Auszahlungen	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-86.327,06
	Gesamtsumme Einzahlungen							
	Gesamtsumme	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-86.327,06

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-27,54
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	-100,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.100,00			-1.766,09
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900,00	-900,00	-900,00	-1.529,88
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.500,00	-1.400,00	-1.000,00	-3.323,51
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	675.150,00	682.700,00	671.150,00	594.713,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	444.400,00	255.400,00	203.150,00	223.295,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.350,00	276.350,00	367.500,00	155.489,65
14	66	Abschreibungen	37.000,00	28.000,00	16.400,00	23.910,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				250,00
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)	1.508.900,00	1.242.450,00	1.258.200,00	997.658,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.506.400,00	1.241.050,00	1.257.200,00	994.335,27
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	1.257.200,00	994.335,27
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				7,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				7,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.506.400,00	1.241.050,00	1.257.200,00	994.342,27
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	4.212,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	4.212,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.531.400,00	1.266.050,00	1.282.200,00	998.554,87

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich

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

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

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-169.400,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.300,00	-7.300,00		-5.700,00	-5.392,74	-107.350,00	-77.750,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-74.300,00	-12.300,00		-40.200,00	-54.430,44	-296.750,00	-247.150,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-74.300,00	-12.300,00		-40.200,00	-54.430,44	-296.750,00	-247.150,00	

Investitionen

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
IN-0101-01	bewegliches Vermögen						-2.400,00	-2.789,36
IN-0104-01	Arbeitsschutz						-500,00	
IN-0107-01	EDV	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-83.537,70
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-86.327,06
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-189.400,00	-86.327,06

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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produkt:
0101 Behördenleitung**

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

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-27,54
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	-750,00	-1.507,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-750,00	-750,00	-750,00	-1.534,74
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	256.050,00	258.750,00	256.150,00	222.881,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	416.900,00	227.350,00	175.750,00	199.479,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.300,00	12.300,00	10.200,00	10.700,70
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				250,00
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)	685.250,00	498.400,00	442.100,00	433.311,89
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	684.500,00	497.650,00	441.350,00	431.777,15
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	441.350,00	431.777,15
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				7,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				7,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	684.500,00	497.650,00	441.350,00	431.784,15
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	441.350,00	431.784,15

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 0101 Behördenleitung									
Fachbereich		BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung						
Fachgebiet		BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen						
Produkt		0101	Behördenleitung						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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						-2.400,00	-2.400,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.300,00	-7.300,00		-5.700,00	-5.392,74	-107.350,00	-77.750,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-7.300,00	-7.300,00		-5.700,00	-5.392,74	-109.750,00	-80.150,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.300,00	-7.300,00		-5.700,00	-5.392,74	-109.750,00	-80.150,00	
Investitionen Produkt 0101 Behördenleitung									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-0101-01	bewegliches Vermögen						-2.400,00	-2.789,36	
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0						-2.400,00	-2.789,36	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-2.400,00	-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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
0102 Controlling

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

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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	-22,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50,00	-50,00	-50,00	-22,68
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.700,00	8.800,00	7.500,00	7.285,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	7.000,00	7.000,00	6.991,07
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	14.500,00	14.276,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.650,00	15.750,00	14.450,00	14.253,65
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	14.450,00	14.253,65
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	14.450,00	14.253,65
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	14.450,00	14.253,65

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 0102 Controlling									
Fachbereich		BGM		Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung					
Fachgebiet		BGM		Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen					
Produkt		0102		Controlling					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	n.n.		
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 Mühlthal
- Besucherinnen und Besucher der Gemeindeverwaltung
- Medien
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
- Politische Gremien
- Schulen

Ziele

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

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	-100,00	
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	-200,00	
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.000,00	12.200,00	24.500,00	8.276,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	900,00	950,00	1.800,00	522,62
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.700,00	5.700,00	5.100,00	802,23
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	31.400,00	9.601,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.000,00	18.250,00	31.200,00	9.601,43
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	31.200,00	9.601,43
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	31.200,00	9.601,43
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	31.200,00	9.601,43

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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
- Vorbeutung, Begleitung und Nachbereitung von Mitarbeiteruntersuchungen und Mitarbeiterunterweisungen
- 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 Mühlthal

Ziele

- Gewährleistung einer möglichst optimalen Betreuung des Gemeindepersonals in Arbeitsschutz- und Unfallverhütungsangelegenheiten
- Optimierung der Mitarbeiterbetreuung durch Ausweitung des Angebots

Kennzahlen

Arbeitsunfälle					
2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023
10	13	9	6	15	11

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

Reduzierung der Unfallzahlen

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt: 0104 Arbeitsschutz						
Fachbereich		BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung			
Fachgebiet		BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen			
Produkt		0104	Arbeitsschutz			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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	28.300,00	24.228,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.700,00	1.750,00	1.800,00	1.528,06
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.150,00	61.150,00	107.750,00	41.699,97
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	137.850,00	67.456,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	109.750,00	90.150,00	137.850,00	67.456,81
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	137.850,00	67.456,81
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	137.850,00	67.456,81
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	137.850,00	67.456,81

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 0104 Arbeitsschutz									
Fachbereich		BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung						
Fachgebiet		BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen						
Produkt		0104	Arbeitsschutz						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti- gungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut erung en
	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	-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	-500,00	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						-500,00	-500,00	
Investitionen Produkt 0104 Arbeitsschutz									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt	
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	n.n.		
Mitwirkung			
Pflichtaufgaben:	☐		
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐	soll ☐	kann ☒

Kurzbeschreibung

Maßnahmen zur Förderung der Gemeinde Mühlthal als attraktiver Wirtschaftsstandort.

Leistungen

- Verbesserung von Standortfaktoren, Zusammenarbeit mit den örtlichen Gewerbetreibenden und deren Interessenvertretungen
- Konzepterarbeitung und -pflege zur Steigerung und Weiterentwicklung der Attraktivität Mühlthals 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 Mühlthal

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produkt:
0105 Wirtschaftsförderung**

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

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	39.600,00	35.695,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.800,00	2.850,00	2.800,00	2.342,80
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.350,00	8.350,00	9.500,00	265,15
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	51.900,00	38.303,08
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50.750,00	51.300,00	51.900,00	38.303,08
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	51.900,00	38.303,08
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	51.900,00	38.303,08
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	51.900,00	38.303,08

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 0105 Wirtschaftsförderung									
Fachbereich		BGM		Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung					
Fachgebiet		BGM		Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen					
Produkt		0105		Wirtschaftsförderung					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	n.n.		
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 Mühltais.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	5.050,00	
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)	2.500,00	2.500,00	5.050,00	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.500,00	2.500,00	5.050,00	
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)	2.500,00	2.500,00	5.050,00	
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)	2.500,00	2.500,00	5.050,00	
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	5.050,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 Organisations-einrichtungen 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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			-1.766,09
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.100,00			-1.766,09
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	260.400,00	263.100,00	239.600,00	223.986,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.900,00	18.100,00	16.500,00	15.279,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.250,00	138.250,00	179.900,00	85.604,98
14	66	Abschreibungen	37.000,00	28.000,00	16.400,00	23.910,20
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	452.400,00	348.781,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	507.450,00	447.450,00	452.400,00	347.015,30
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	452.400,00	347.015,30
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	452.400,00	347.015,30
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	452.400,00	347.015,30

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-166.500,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-166.500,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-166.500,00	
Investitionen Produkt 0107 Informations- und Kommunikationstechnik-neu-									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-0107-01	EDV	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-83.537,70	
IN-0999-99	Summe Investitionen FB 0	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-83.537,70	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-67.000,00	-5.000,00		-34.500,00	-49.037,70	-186.500,00	-83.537,70	

Produkt	0501 Gleichstellungsbeauftragte (Intern u. Extern)			
Produktbereich	Innere Verwaltung			
Fachbereich	0			
Produktverantwortliche/r	Frau Stöveken			
Mitwirkung	Frau Spickert			
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 Mühlthal
- 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 Mühlthal 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 Mühlthal
- Frauengruppen und Organisationen
- Vereine, Verbände
- Institutionen und politische Gruppierungen

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	16.000,00	12.635,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.300,00	1.350,00	1.100,00	842,87
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300,00	2.300,00	3.000,00	812,15
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	20.100,00	14.290,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.900,00	22.200,00	20.100,00	14.290,90
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	20.100,00	14.290,90
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	20.100,00	14.290,90
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	20.100,00	14.290,90

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 Mühlthal

Ziele

-

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
0502 Personalrat

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

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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	8.536,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.550,00	12.550,00	11.700,00	7.762,72
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	23.200,00	16.299,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.050,00	24.050,00	23.200,00	16.299,39
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	23.200,00	16.299,39
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	23.200,00	16.299,39
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	4.212,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	4.212,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	49.050,00	49.050,00	48.200,00	20.511,99

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 0502 Personalrat									
Fachbereich		BGM		Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung					
Fachgebiet		BGM		Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen					
Produkt		0502		Personalrat					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 Beschäftigte der Gemeinde Mühlthal
- Bürger (Einzelpersonen, Familien, Ehepaare etc.)
- private Organisationen (Vereine, Verbände, private Unternehmen 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
0503 Schwerbehindertenvertretung

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

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
Nr	Konten		2025	2026		
		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	360,00
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	360,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	500,00	500,00	500,00	360,00
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	360,00
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	360,00
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	360,00

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 0503 Schwerbehindertenvertretung									
Fachbereich		BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung						
Fachgebiet		BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen						
Produkt		0503	Schwerbehindertenvertretung						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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

Mögliche Leistungen nach Beauftragung durch die Dienststellen- bzw. Behördenleitung:

- 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
0504 Datenschutzbeauftragter

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

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	14.200,00	22.594,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	900,00	950,00	1.000,00	1.412,32
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.100,00	23.100,00	26.100,00	276,68
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	41.300,00	24.283,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	37.100,00	37.400,00	41.300,00	24.283,37
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	41.300,00	24.283,37
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	41.300,00	24.283,37
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	41.300,00	24.283,37

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 0504 Datenschutzbeauftragter									
Fachbereich		BGM		Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung					
Fachgebiet		BGM		Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen					
Produkt		0504		Datenschutzbeauftragter					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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-Korruptionsbeauftragte/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

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	6.700,00	4.750,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	200,00	250,00	500,00	236,94
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.450,00	1.450,00	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)	4.450,00	4.650,00	7.700,00	4.987,17
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.450,00	4.650,00	7.700,00	4.987,17
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	7.700,00	4.987,17
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	7.700,00	4.987,17
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	7.700,00	4.987,17

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 0505 Antikorruptionsbeauftragte/r									
Fachbereich		BGM	Fachbereich 0, Bürgermeister/in, Behördenleitung						
Fachgebiet		BGM	Bürgermeister/in, Wirtschaftsförd., Tourismus, Stabsstellen						
Produkt		0505	Antikorruptionsbeauftragte/r						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	27.100,00	23.842,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.650,06
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	214,00
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	30.200,00	25.707,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	28.800,00	29.200,00	30.200,00	25.707,02
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	30.200,00	25.707,02
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	30.200,00	25.707,02
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	30.200,00	25.707,02

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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

Teilergebnishaushalt
Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachbereich FB 1 **Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen**

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
Nr	Konten		2025	2026		
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.550,00	-93.550,00	-83.250,00	-11.259,97
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-750,00	-750,00	-400,00	-663,95
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-50,00	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-28.290.300,00	-29.642.300,00	-28.856.900,00	-30.275.760,97
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-815.000,00	-843.500,00	-800.000,00	-777.222,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.452.150,00	-2.501.150,00	-16.150,00	-3.027.531,44
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-42.900,00	-42.900,00	-49.600,00	-50.171,29
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-380.150,00	-380.150,00	-390.150,00	-370.538,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-32.074.800,00	-33.504.300,00	-30.196.500,00	-34.513.148,57
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.308.600,00	1.322.050,00	1.194.450,00	1.133.903,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	451.300,00	235.900,00	265.250,00	111.861,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	788.000,00	791.550,00	896.950,00	467.303,39
14	66	Abschreibungen	800,00	800,00	25.500,00	42.357,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000,00	13.000,00	13.000,00	990,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.719.950,00	16.227.050,00	13.228.250,00	20.438.924,47
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.700,00	5.700,00	5.700,00	605,51
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.287.350,00	18.596.050,00	15.629.100,00	22.195.945,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-14.787.450,00	-14.908.250,00	-14.567.400,00	-12.317.202,58
21	56, 57	Finanzerträge	-98.100,00	-98.100,00	-108.100,00	-108.036,96
22	77	Finanzaufwendungen	362.350,00	553.750,00	273.800,00	77.952,69
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	264.250,00	455.650,00	165.700,00	-30.084,27
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-14.523.200,00	-14.452.600,00	-14.401.700,00	-12.347.286,85
25	59	Außerordentliche Erträge				-20.187,68
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1.569,37
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-18.618,31
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-14.523.200,00	-14.452.600,00	-14.401.700,00	-12.365.905,16
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	-15.361.800,00	-15.291.200,00	-15.240.300,00	-12.365.905,16

**Teilfinanzhaushalt
Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen**

Fachbereich FB 1 **Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen**

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti- gungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut erung en
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			200.921,90			
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	9.289.200,00	5.624.800,00		11.000.000,00				
	Summe	9.329.200,00	5.664.800,00		11.000.000,00	200.921,90			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-4.000,00	-4.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-11.600,00	-11.600,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.500,00				-2.189,60	-1.468.000,00	-1.468.000,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-484.800,00	-484.800,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.900,00	-3.900,00		-4.400,00	-3.914,08	-89.200,00	-72.700,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-456.100,00	-575.200,00		-339.300,00	-276.592,36	-8.329.300,00	-5.722.400,00	
	Summe	-461.500,00	-579.100,00		-343.700,00	-282.696,04	-9.902.100,00	-7.278.700,00	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.867.700,00	5.085.700,00		10.656.300,00	-81.774,14	-9.902.100,00	-7.278.700,00	

**Investitionen
Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-1105-01	Personalangelgenheiten, Ausbildung	-1.500,00					-1.500,00	
IN-1106-01	bewegliches Vermögen, Büromöbel						-21.200,00	-13.296,54

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Fachbereich FB 1 Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs - ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-1107-01	EDV und Zubehör					-2.189,60	-825.100,00	-417.457,92
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1	-1.500,00				-2.189,60	-1.483.600,00	-724.844,14
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.500,00				-2.189,60	-1.483.600,00	-724.844,14
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.500,00				-2.189,60	-847.800,00	-430.754,46
	Gesamtsumme Einzahlungen							
	Gesamtsumme	-1.500,00				-2.189,60	-847.800,00	-430.754,46

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 1.1 Zentraler Service, Kultur						
Fachbereich Fachgebiet		FB 1 1.1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen Zentraler Service, Kultur			
Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
			2025	2026		
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00	-50,00	-39,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00		-74,95
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-50,00	
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	-50,00	-50,00	-50,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-1.700,00	-6,40
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-2.625,16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.050,00	-2.050,00	-3.750,00	-2.745,51
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	846.200,00	854.800,00	757.600,00	712.164,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	219.500,00	156.150,00	153.850,00	5.985,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.750,00	503.300,00	611.650,00	338.158,93
14	66	Abschreibungen	800,00	800,00	25.500,00	1.613,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	18.200,00	18.200,00	17.700,00	15.354,01
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	250,00	250,00	229,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.584.700,00	1.533.500,00	1.566.550,00	1.073.505,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.582.650,00	1.531.450,00	1.562.800,00	1.070.759,73
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	1.562.800,00	1.070.759,73
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				71,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				71,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.582.650,00	1.531.450,00	1.562.800,00	1.070.830,73
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	1.699.700,00	1.070.830,73

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich
Fachgebiet 1.1 Zentraler Service, Kultur

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut erungen
	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						-4.000,00	-4.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.500,00				-2.189,60	-1.437.600,00	-1.437.600,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-484.800,00	-484.800,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.900,00	-2.900,00		-2.500,00	-2.968,95	-53.250,00	-41.150,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-4.400,00	-2.900,00		-2.500,00	-5.158,55	-1.494.850,00	-1.482.750,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.400,00	-2.900,00		-2.500,00	-5.158,55	-1.494.850,00	-1.482.750,00	

Investitionen
Fachgebiet 1.1 Zentraler Service, Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-1105-01	Personalangelgenheiten, Ausbildung	-1.500,00					-1.500,00	
IN-1106-01	bewegliches Vermögen, Büromöbel						-21.200,00	-13.296,54
IN-1107-01	EDV und Zubehör					-2.189,60	-825.100,00	-417.457,92
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1	-1.500,00				-2.189,60	-1.441.600,00	-716.253,22

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachgebiet 1.1 Zentraler Service, Kultur								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.500,00				-2.189,60	-1.441.600,00	-716.253,22

Produkt	1103 Gemeindeorgane
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	1
Produktverantwortliche/r	Frau Pauly, 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 Mühlthal
- 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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	-293,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-150,00	-150,00	-150,00	-293,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	76.300,00	77.150,00	73.100,00	70.699,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.300,00	5.400,00	5.100,00	4.541,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.350,00	163.400,00	163.550,00	131.081,75
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	241.750,00	206.323,45
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	240.800,00	245.800,00	241.600,00	206.030,45
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	241.600,00	206.030,45
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	241.600,00	206.030,45
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	244.500,00	206.030,45

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 1103 Gemeindeorgane									
Fachbereich		FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen						
Fachgebiet		1.1	Zentraler Service, Kultur						
Produkt		1103	Gemeindeorgane						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 Friesen (Organisation) Frau Waetcke (Recht)
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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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	-45,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50,00	-50,00	-50,00	-45,36
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	120.600,00	121.900,00	108.900,00	71.564,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.500,00	7.600,00	6.800,00	3.569,38
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.000,00	97.000,00	197.500,00	6.372,51
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	313.200,00	81.506,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	225.050,00	226.450,00	313.150,00	81.461,51
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	313.150,00	81.461,51
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	313.150,00	81.461,51
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	313.150,00	81.461,51

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 1104 Organisation und Recht									
Fachbereich		Fachgebiet		Produkt					
FB 1		1.1		1104					
Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen		Zentraler Service, Kultur		Organisation und Recht					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs ermächti- gungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut erungen
	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 Mühlthal verfügt über bedarfsrechtes und qualifiziertes Personal zur Erfüllung Ihrer Aufgaben.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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	-226,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-250,00	-250,00	-250,00	-226,80
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	458.100,00	462.450,00	432.100,00	411.737,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	196.600,00	132.900,00	134.150,00	-8.461,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.450,00	87.950,00	95.000,00	55.849,49
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	2.700,00	2.086,51
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	663.950,00	461.211,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	745.600,00	685.750,00	663.700,00	460.984,86
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	663.700,00	460.984,86
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				3,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				3,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	745.600,00	685.750,00	663.700,00	460.987,86
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	663.700,00	460.987,86

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 1105 Personalangelegenheiten									
Fachbereich		FB 1		Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen					
Fachgebiet		1.1		Zentraler Service, Kultur					
Produkt		1105		Personalangelegenheiten					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erungen
	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		-2.500,00	-2.968,95	-52.250,00	-40.150,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-4.400,00	-2.900,00		-2.500,00	-2.968,95	-53.750,00	-41.650,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.400,00	-2.900,00		-2.500,00	-2.968,95	-53.750,00	-41.650,00	
Investitionen Produkt 1105 Personalangelegenheiten									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-1105-01	Personalangelgenheiten, Ausbildung	-1.500,00					-1.500,00		
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1	-1.500,00					-1.500,00		
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.500,00					-1.500,00		

Produkt	1106 Zentraler Service, Mitgliedschaften allgemein		
Produktbereich	Innere Verwaltung		
Fachbereich	1		
Produktverantwortliche/r	Frau Friesen		
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- /Registrierungsverwaltung

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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00	-50,00	-39,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00		-74,95
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-50,00	
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)	-100,00	-100,00	-100,00	-113,95
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	191.200,00	193.300,00	143.500,00	146.063,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.100,00	10.250,00	7.800,00	6.336,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.050,00	143.050,00	143.700,00	135.199,66
14	66	Abschreibungen	800,00	800,00	800,00	1.091,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.500,00	15.500,00	15.000,00	13.267,50
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	250,00	250,00	229,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	360.900,00	363.150,00	311.050,00	302.187,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	360.800,00	363.050,00	310.950,00	302.073,29
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	310.950,00	302.073,29
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	310.950,00	302.073,29
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	444.950,00	302.073,29

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	-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	-126.200,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-126.200,00	-126.200,00	
Investitionen Produkt 1106 Zentraler Service, Mitgliedschaften									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
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	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
1107 Informations- und Kommunikationstechnik

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1107	Informations- und Kommunikationstechnik

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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			-1.700,00	-6,40
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-1.700,00	-6,40
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				11.402,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14	66	Abschreibungen			16.300,00	499,13
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)			16.300,00	11.901,28
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			14.600,00	11.894,88
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)			14.600,00	11.894,88
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				50,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				50,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			14.600,00	11.944,88
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			14.600,00	11.944,88

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 1107 Informations- und Kommunikationstechnik									
Fachbereich		FB 1		Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen					
Fachgebiet		1.1		Zentraler Service, Kultur					
Produkt		1107		Informations- und Kommunikationstechnik					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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					-2.189,60	-825.100,00	-825.100,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe					-2.189,60	-825.100,00	-825.100,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-2.189,60	-825.100,00	-825.100,00	
Investitionen Produkt 1107 Informations- und Kommunikationstechnik									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-1107-01	EDV und Zubehör					-2.189,60	-825.100,00	-417.457,92	
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1					-2.189,60	-825.100,00	-417.457,92	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt					-2.189,60	-825.100,00	-417.457,92	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	-2.060,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-2.060,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen				669,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.900,00	11.900,00	11.900,00	9.655,52
14	66	Abschreibungen			5.200,00	14,42
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	17.100,00	10.339,10
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.400,00	10.400,00	15.600,00	8.279,10
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	15.600,00	8.279,10
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	15.600,00	8.279,10
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	15.600,00	8.279,10

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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						-4.000,00	-4.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen						-100.000,00	-100.000,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-100.000,00	-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	-104.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-104.000,00	-104.000,00	
Investitionen Produkt 1201 Kultur- und Heimatpflege									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
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	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
1202 Förderung des Sports

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.1	Zentraler Service, Kultur
Produkt	1202	Förderung des Sports

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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				26,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14	66	Abschreibungen			3.200,00	8,81
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	35,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			3.200,00	35,64
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)			3.200,00	35,64
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				18,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				18,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			3.200,00	53,64
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			3.200,00	53,64

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 1202 Förderung des Sports									
Fachbereich		FB 1		Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen					
Fachgebiet		1.1		Zentraler Service, Kultur					
Produkt		1202		Förderung des Sports					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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						-384.800,00	-384.800,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-384.800,00	-384.800,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						-1.000,00	-1.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						-385.800,00	-385.800,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-385.800,00	-385.800,00	
Investitionen Produkt 1202 Förderung des Sports									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-1999-99	Summe Investitionen FB 1						-384.800,00	-150.636,48	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt						-384.800,00	-150.636,48	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 1.4 Finanzen						
Fachbereich Fachgebiet		FB 1 1.4	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen Finanzen			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.500,00	-93.500,00	-83.200,00	-11.220,97
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	-204,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-108.750,00	-108.750,00	-98.450,00	-11.425,09
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	343.400,00	346.950,00	328.650,00	316.429,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	223.600,00	71.450,00	103.900,00	99.014,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.700,00	235.700,00	235.950,00	113.568,39
14	66	Abschreibungen				6.219,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000,00	13.000,00	13.000,00	990,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	479.750,00	479.750,00	419.750,00	421.736,72
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	450,00	450,00	450,00	373,94
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.295.900,00	1.147.300,00	1.101.700,00	958.332,27
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.187.150,00	1.038.550,00	1.003.250,00	946.907,18
21	56, 57	Finanzerträge	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-56.741,26
22	77	Finanzaufwendungen	150,00	150,00	150,00	154,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-22.850,00	-22.850,00	-22.850,00	-56.587,26
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.164.300,00	1.015.700,00	980.400,00	890.319,92
25	59	Außerordentliche Erträge				-1.330,38
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1.498,37
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				167,99
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.164.300,00	1.015.700,00	980.400,00	890.487,91
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	902.300,00	753.700,00	718.400,00	890.487,91

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produktbereich
Fachgebiet 1.4 Finanzen**

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erungen
	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						-11.600,00	-11.600,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-30.400,00	-30.400,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.000,00	-1.000,00		-1.900,00	-945,13	-35.950,00	-31.550,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-1.000,00	-1.000,00		-1.900,00	-945,13	-77.950,00	-73.550,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000,00	-1.000,00		-1.900,00	-945,13	-77.950,00	-73.550,00	

**Investitionen
Fachgebiet 1.4 Finanzen**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
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 Mühlthal. 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 Mühlthal
- 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 (€)						
	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt letzte 5 Jahre 2019-2023
Ordentliches Ergebnis (- = Überschuss)	-2.316.052,81	-2.576.246,96	-3.758.097,55	316.554,93	879.837,58	-1.490.800,96
Ordentliches Ergebnis kumuliert	-7.727.209,22	-10.303.456,18	-14.061.553,73	-13.744.998,80	-12.865.161,22	
Außerordentliches Ergebnis (- = Überschuss)	-159.832,95	-1.063,99	9.758,12	-58.286,79	-79.105,80	-57.706,28
Außerordentliches Ergebnis kumuliert	-6.705.801,97	-6.706.865,96	-6.697.107,84	-6.755.394,63	-6.834.500,43	
Jahresergebnis (- = Überschuss)	-2.475.885,76	-2.577.310,95	-3.748.339,43	258.268,14	800.731,78	-1.548.507,24
Jahresergebnis kumuliert	-14.433.011,19	-17.010.322,14	-20.758.661,57	-20.500.393,43	-19.699.661,65	

Hinweis: Die Zahlen 2020 bis 2023 sind vorläufig

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produkt:
1401 Finanzverwaltung**

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1401	Finanzverwaltung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	-204,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-250,00	-250,00	-250,00	-204,12
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	338.400,00	341.850,00	320.200,00	313.712,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	222.900,00	70.700,00	102.900,00	99.014,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.950,00	146.950,00	158.850,00	77.556,53
14	66	Abschreibungen				6.219,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	990,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	477.000,00	477.000,00	417.000,00	420.279,14
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	1.006.950,00	917.772,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.193.000,00	1.044.250,00	1.006.700,00	917.568,20
21	56, 57	Finanzerträge	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-56.741,26
22	77	Finanzaufwendungen	150,00	150,00	150,00	154,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-22.850,00	-22.850,00	-22.850,00	-56.587,26
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.170.150,00	1.021.400,00	983.850,00	860.980,94
25	59	Außerordentliche Erträge				-1.330,38
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				14,74
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-1.315,64
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.170.150,00	1.021.400,00	983.850,00	859.665,30
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	721.850,00	859.665,30

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 1401 Finanzverwaltung									
Fachbereich		FB 1		Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen					
Fachgebiet		1.4		Finanzen					
Produkt		1401		Finanzverwaltung					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	-30.400,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.000,00	-1.000,00		-1.900,00	-945,13	-35.950,00	-31.550,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-1.000,00	-1.000,00		-1.900,00	-945,13	-66.350,00	-61.950,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000,00	-1.000,00		-1.900,00	-945,13	-66.350,00	-61.950,00	
Investitionen Produkt 1401 Finanzverwaltung									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
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	Herr Landrock					
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

	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023
Anzahl Submissionen	46	25	24	36	54	37

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produkt:
1403 Vergabestelle**

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1403	Vergabestelle

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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			3.450,00	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			300,00	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.300,00	4.300,00	5.900,00	2.150,13
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	9.650,00	2.150,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.300,00	4.300,00	9.650,00	2.150,13
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	9.650,00	2.150,13
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	9.650,00	2.150,13
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	9.650,00	2.150,13

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 1403 Vergabestelle									
Fachbereich		FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen						
Fachgebiet		1.4	Finanzen						
Produkt		1403	Vergabestelle						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 Mühltais 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

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.500,00	-93.500,00	-83.200,00	-11.220,97
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	-98.200,00	-11.220,97
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.000,00	5.100,00	5.000,00	2.716,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	700,00	750,00	700,00	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.450,00	84.450,00	71.200,00	33.861,73
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	1.457,58
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	450,00	450,00	450,00	373,94
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	98.350,00	98.500,00	85.100,00	38.409,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-10.150,00	-10.000,00	-13.100,00	27.188,85
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)	-10.150,00	-10.000,00	-13.100,00	27.188,85
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1.483,63
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1.483,63
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-10.150,00	-10.000,00	-13.100,00	28.672,48
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.150,00	-10.000,00	-13.100,00	28.672,48

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt
1406 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.4	Finanzen
Produkt	1406	Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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						-11.600,00	-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	-11.600,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-11.600,00	-11.600,00	

Investitionen
Produkt 1406 Forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
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

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produktbereich
Fachgebiet 1.99 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Fachbereich	FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen
Fachgebiet	1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700,00	-700,00	-400,00	-589,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-28.290.300,00	-29.642.300,00	-28.856.900,00	-30.275.760,97
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-815.000,00	-843.500,00	-800.000,00	-777.222,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.437.100,00	-2.486.100,00	-1.100,00	-3.027.531,44
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-42.900,00	-42.900,00	-47.900,00	-50.164,89
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-378.000,00	-378.000,00	-388.000,00	-367.709,67
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-31.964.000,00	-33.393.500,00	-30.094.300,00	-34.498.977,97
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	119.000,00	120.300,00	108.200,00	105.310,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.200,00	8.300,00	7.500,00	6.861,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.550,00	52.550,00	49.350,00	15.576,07
14	66	Abschreibungen				34.523,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.222.000,00	15.729.100,00	12.790.800,00	20.001.833,74
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2,57
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.406.750,00	15.915.250,00	12.960.850,00	20.164.108,48
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-17.557.250,00	-17.478.250,00	-17.133.450,00	-14.334.869,49
21	56, 57	Finanzerträge	-75.100,00	-75.100,00	-85.100,00	-51.295,70
22	77	Finanzaufwendungen	362.200,00	553.600,00	273.650,00	77.798,69
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	287.100,00	478.500,00	188.550,00	26.502,99
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-17.270.150,00	-16.999.750,00	-16.944.900,00	-14.308.366,50
25	59	Außerordentliche Erträge				-18.857,30
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-18.857,30
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-17.270.150,00	-16.999.750,00	-16.944.900,00	-14.327.223,80
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	-17.983.650,00	-17.713.250,00	-17.658.400,00	-14.327.223,80

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 1.99 Allgemeine Finanzwirtschaft									
Fachbereich Fachgebiet		FB 1 1.99	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen Allgemeine Finanzwirtschaft						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs ermächti- gungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut erungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000,00	40.000,00			200.921,90			
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	9.289.200,00	5.624.800,00		11.000.000,00				
	Summe	9.329.200,00	5.664.800,00		11.000.000,00	200.921,90			
	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	-456.100,00	-575.200,00		-339.300,00	-276.592,36	-8.329.300,00	-5.722.400,00	
	Summe	-456.100,00	-575.200,00		-339.300,00	-276.592,36	-8.329.300,00	-5.722.400,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.873.100,00	5.089.600,00		10.660.700,00	-75.670,46	-8.329.300,00	-5.722.400,00	

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

	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023
Anzahl Hunde	890	907	927	929	917	914
Hundesteuer	-58.737,00	-63.027,00	-64.613,00	-64.767,00	-65.033,50	-63.235,50
Eigentümerwechsel und neue Grundsteuer A+B	171	209	283	193	155	202
Grundsteuer B	-3.219.305,15	-3.275.318,37	-3.414.788,05	-3.375.320,23	-3.432.386,71	-3.343.423,70
Gewerbesteuer (SOLL)	-4.541.787,26	-4.144.411,18	-6.297.809,20	-5.990.074,65	-13.422.160,41	-6.879.248,54
Gewerbesteuer (IST) Saldo	5.020.470,99	4.129.376,99	5.763.307,17	6.473.018,85	13.323.949,29	6.942.024,66
Spielapparatesteuer	-104.684,72	-83.581,88	-79.115,51	-163.796,51	219.573,28	-42.321,07
Zweitwohnungssteuer	-18.042,50	-20.090,50	-19.287,90	-18.580,60	16.112,80	-11.977,74

Hinweis: Steuererträge = Sollzahlen

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt: 1402 Steuerverwaltung						
Fachbereich		FB 1	Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen			
Fachgebiet		1.99	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produkt		1402	Steuerverwaltung			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700,00	-700,00	-400,00	-589,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.064.300,00	-13.614.300,00	-15.056.900,00	-17.177.844,77
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)	-13.065.000,00	-13.615.000,00	-15.057.300,00	-17.178.433,77
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	119.000,00	120.300,00	108.200,00	105.310,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.200,00	8.300,00	7.500,00	6.861,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.800,00	21.800,00	18.600,00	15.379,07
14	66	Abschreibungen				34.523,75
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	134.300,00	162.075,17
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-12.916.000,00	-13.464.600,00	-14.923.000,00	-17.016.358,60
21	56, 57	Finanzerträge	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	6.464,05
22	77	Finanzaufwendungen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.792,95
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	12.257,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-12.931.000,00	-13.479.600,00	-14.938.000,00	-17.004.101,60
25	59	Außerordentliche Erträge				-18.857,30
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-18.857,30
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-12.931.000,00	-13.479.600,00	-14.938.000,00	-17.022.958,90
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	-12.959.000,00	-13.507.600,00	-14.966.000,00	-17.022.958,90

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 1402 Steuerverwaltung									
Fachbereich		Fachgebiet		Produkt					
FB 1		1.99		1402					
Fachbereich 1, Zentraler Service, Personal, Finanzen		Allgemeine Finanzwirtschaft		Steuerverwaltung					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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	-13.800.000,00	-13.097.916,20
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-815.000,00	-843.500,00	-800.000,00	-777.222,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.436.000,00	-2.485.000,00		-3.026.477,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-5.000,00	-9.499,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-378.000,00	-378.000,00	-388.000,00	-367.709,66
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.855.000,00	-19.734.500,00	-14.993.000,00	-17.278.823,86
		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	30.250,00	197,00
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.222.000,00	15.729.100,00	12.790.800,00	20.001.833,74
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)	14.257.250,00	15.764.350,00	12.826.050,00	20.002.030,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.597.750,00	-3.970.150,00	-2.166.950,00	2.723.206,88
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	2.900,00	2.900,00	3.050,00	3.214,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	2.900,00	2.900,00	3.050,00	3.214,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.594.850,00	-3.967.250,00	-2.163.900,00	2.726.420,88
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)	-4.594.850,00	-3.967.250,00	-2.163.900,00	2.726.420,88
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.594.850,00	-3.967.250,00	-2.163.900,00	2.726.420,88

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	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 sichergesetzt.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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	-1.054,44
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-42.900,00	-42.900,00	-42.900,00	-40.665,89
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-0,01
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00	-41.720,34
		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				2,57
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	500,00	500,00	500,00	2,57
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-43.500,00	-43.500,00	-43.500,00	-41.717,77
21	56, 57	Finanzerträge	-50.100,00	-50.100,00	-60.100,00	-57.759,75
22	77	Finanzaufwendungen	349.300,00	540.700,00	260.600,00	68.791,74
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	299.200,00	490.600,00	200.500,00	11.031,99
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	255.700,00	447.100,00	157.000,00	-30.685,78
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)	255.700,00	447.100,00	157.000,00	-30.685,78
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	-429.800,00	-238.400,00	-528.500,00	-30.685,78

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000,00	40.000,00			200.921,90			
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	9.289.200,00	5.624.800,00		11.000.000,00				
	Summe	9.329.200,00	5.664.800,00		11.000.000,00	200.921,90			
	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	-456.100,00	-575.200,00		-339.300,00	-276.592,36	-8.329.300,00	-5.722.400,00	
	Summe	-456.100,00	-575.200,00		-339.300,00	-276.592,36	-8.329.300,00	-5.722.400,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.873.100,00	5.089.600,00		10.660.700,00	-75.670,46	-8.329.300,00	-5.722.400,00	

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

Teilergebnishaushalt
Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachbereich FB 4 **Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung**

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.500,00		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-642.400,00	-642.400,00	-630.200,00	-862.599,53
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.600,00	-7.600,00	-22.600,00	-30.398,67
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	-10.000,00	-63,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-31.000,00	-31.000,00	-28.000,00	-26.441,49
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-450,00	-450,00	-400,00	-408,24
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-693.000,00	-693.000,00	-691.200,00	-919.910,93
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	989.000,00	999.650,00	924.100,00	897.507,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	259.100,00	161.600,00	156.600,00	145.887,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996.700,00	983.700,00	991.500,00	784.121,26
14	66	Abschreibungen	237.800,00	211.000,00	194.400,00	174.855,32
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	87.700,00	87.700,00	93.000,00	76.731,93
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,00	350,00	100,00	92,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.570.650,00	2.444.000,00	2.359.700,00	2.079.194,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.877.650,00	1.751.000,00	1.668.500,00	1.159.283,95
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	1.668.500,00	1.159.283,95
25	59	Außerordentliche Erträge				-13.714,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				35,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-13.679,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.877.650,00	1.751.000,00	1.668.500,00	1.145.604,95
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	404.200,00	115.127,40
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	392.800,00	392.800,00	399.200,00	115.127,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.270.450,00	2.143.800,00	2.067.700,00	1.260.732,35

**Teilfinanzhaushalt
Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung**

Fachbereich		FB 4		Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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			272.200,00	33.750,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					13.000,00			
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	262.200,00			272.200,00	46.750,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-20.000,00	-20.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-159.000,00			-184.000,00	-230.411,11	-1.395.000,00	-1.395.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-905.000,00	-180.000,00		1.104.000,00	-89.659,55	-7.860.500,00	-7.390.500,00	
							(-650.000,00)		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.100,00	-2.200,00		-1.900,00	-2.680,50	-23.700,00	-14.500,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	1.066.100,00	-182.200,00		1.289.900,00	-322.751,16	-9.299.200,00	-8.820.000,00	
	(Verpflichtungsermächtigungen)						(-650.000,00)		
	Saldo (Einzahlungen ./.	-803.900,00	-182.200,00		1.017.700,00	-276.001,16	-9.299.200,00	-8.820.000,00	
	Auszahlungen)								
	(Verpflichtungsermächtigungen)						(-650.000,00)		

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachbereich FB 4 Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit		-150.000,00		-78.000,00		-248.500,00	-86.866,89
IN-2103-02	bewegliches Vermögen				-11.000,00	-8.600,13	-20.000,00	-19.600,13
IN-2106-03	bewegliches Vermögen, Feuerwehr	-200.000,00	-30.000,00		-210.000,00	-95.322,70	-1.325.000,00	-548.151,70
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach				-100.000,00		-200.000,00	-100.000,00
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-92.500,00	-62.257,96
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-100.000,00	
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-470.000,00	-283.615,47
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik					-13.381,53	-575.000,00	-227.409,30
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen					-99.352,10	-1.000.000,00	-102.353,67
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach					-99.614,10	-995.000,00	-102.742,03
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart	-45.000,00			-45.000,00		-170.000,00	-45.000,00
IN-2106-55	Ersatzbeschaffung LF Nieder-Beerbach	-360.000,00			-360.000,00		-1.040.000,00	-360.000,00
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-92.500,00	-61.921,19
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-	-300.000,00			-300.000,00	-1.863,10	-1.530.000,00	-301.863,10
IN-2106-90	Errichtung von Sirenen						-20.000,00	
IN-2107-01	bewegliches Vermögen					-1.937,00	-2.000,00	-1.937,00
IN-2108-06	Wartehallen	-159.000,00			-184.000,00		-1.395.000,00	-317.738,23
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-1.064.000,00	-180.000,00		-1.288.000,00	-320.070,66	-9.275.500,00	-2.621.456,67
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.064.000,00	-180.000,00		-1.288.000,00	-320.070,66	-9.275.500,00	-2.621.456,67
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.064.000,00	-180.000,00		-1.288.000,00	-320.070,66	-9.275.500,00	-2.621.456,67
	Gesamtsumme Einzahlungen							
	Gesamtsumme	-1.064.000,00	-180.000,00		-1.288.000,00	-320.070,66	-9.275.500,00	-2.621.456,67

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-642.400,00	-642.400,00	-630.200,00	-862.599,53
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.600,00	-7.600,00	-12.600,00	-30.398,67
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	-10.000,00	-63,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-24.200,00	-24.200,00	-21.200,00	-19.624,39
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400,00	-400,00	-350,00	-385,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-684.650,00	-684.650,00	-674.350,00	-913.071,15
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	955.800,00	965.900,00	889.300,00	866.709,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	257.200,00	159.600,00	154.500,00	144.633,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	990.200,00	977.200,00	950.750,00	767.577,42
14	66	Abschreibungen	223.200,00	196.400,00	179.800,00	159.986,57
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	87.700,00	87.700,00	93.000,00	76.731,93
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,00	350,00	100,00	92,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.514.450,00	2.387.150,00	2.267.450,00	2.015.730,93
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.829.800,00	1.702.500,00	1.593.100,00	1.102.659,78
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	1.593.100,00	1.102.659,78
25	59	Außerordentliche Erträge				-13.714,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				35,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-13.679,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.829.800,00	1.702.500,00	1.593.100,00	1.088.980,78
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	398.700,00	115.127,40
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	389.800,00	389.800,00	393.700,00	115.127,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.219.600,00	2.092.300,00	1.986.800,00	1.204.108,18

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 4.1 Sicherheit und Ordnung									
Fachbereich Fachgebiet		FB 4 4.1	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung Sicherheit und Ordnung						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.200,00			140.200,00	33.750,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					13.000,00			
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	130.200,00			140.200,00	46.750,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-20.000,00	-20.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-230.411,11			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-905.000,00	-180.000,00		1.104.000,00	-89.659,55	-7.860.500,00	-7.390.500,00	
							(-650.000,00)		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.100,00	-2.200,00		-1.900,00	-2.680,50	-23.700,00	-14.500,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-907.100,00	-182.200,00		1.105.900,00	-322.751,16	-7.904.200,00	-7.425.000,00	
	(Verpflichtungsermächtigungen)						(-650.000,00)		
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-776.900,00	-182.200,00		-965.700,00	-276.001,16	-7.904.200,00	-7.425.000,00	
	(Verpflichtungsermächtigungen)						(-650.000,00)		
Investitionen Fachgebiet 4.1 Sicherheit und Ordnung									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit		-150.000,00		-78.000,00		-248.500,00	-86.866,89	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Fachgebiet 4.1 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2103-02	bewegliches Vermögen				-11.000,00	-8.600,13	-20.000,00	-19.600,13
IN-2106-03	bewegliches Vermögen, Feuerwehr	-200.000,00	-30.000,00		-210.000,00	-95.322,70	-1.325.000,00	-548.151,70
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach				-100.000,00		-200.000,00	-100.000,00
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-92.500,00	-62.257,96
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-100.000,00	
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-470.000,00	-283.615,47
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik					-13.381,53	-575.000,00	-227.409,30
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen					-99.352,10	-1.000.000,00	-102.353,67
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach					-99.614,10	-995.000,00	-102.742,03
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart	-45.000,00			-45.000,00		-170.000,00	-45.000,00
IN-2106-55	Ersatzbeschaffung LF Nieder-Beerbach	-360.000,00			-360.000,00		-1.040.000,00	-360.000,00
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-92.500,00	-61.921,19
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-	-300.000,00			-300.000,00	-1.863,10	-1.530.000,00	-301.863,10
IN-2106-90	Errichtung von Sirenen						-20.000,00	
IN-2107-01	bewegliches Vermögen					-1.937,00	-2.000,00	-1.937,00
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-905.000,00	-180.000,00		-1.104.000,00	-320.070,66	-7.880.500,00	-2.303.718,44
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-905.000,00	-180.000,00		-1.104.000,00	-320.070,66	-7.880.500,00	-2.303.718,44

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 Mühlthal
- Parteien
- Wählervereinigungen

Ziele

- Eine rechtmäßige Durchführung von Wahlen und demokratischen Entscheidungen ist gegeben.

Kennzahlen -

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produkt:
2101 Wahlen**

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2101	Wahlen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.600,00	-7.600,00	-12.600,00	-9.330,43
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	-12.600,00	-9.330,43
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.700,00	7.900,00	7.700,00	4.258,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	600,00	650,00	600,00	243,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00	81.000,00	87.600,00	27.419,75
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	95.900,00	31.921,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	40.700,00	81.950,00	83.300,00	22.591,31
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	83.300,00	22.591,31
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	83.300,00	22.591,31
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.383,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.383,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	55.700,00	96.950,00	98.300,00	27.974,51

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 2101 Wahlen									
Fachbereich		FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung						
Fachgebiet		4.1	Sicherheit und Ordnung						
Produkt		2101	Wahlen						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 Mühlthal ist jederzeit gegeben. Unterstützt wird dies durch das Angebot qualifizierter, zusätzlicher, präventiver Maßnahmen.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-119.800,00	-119.800,00	-117.200,00	-202.309,58
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	-400,00	-400,00	-350,00	-385,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-120.200,00	-120.200,00	-117.550,00	-202.695,14
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	398.100,00	402.250,00	394.400,00	363.431,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	219.500,00	121.400,00	122.900,00	114.996,05
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.150,00	52.150,00	67.050,00	53.621,66
14	66	Abschreibungen	13.200,00	4.800,00	1.300,00	3.721,07
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	81.200,00	81.200,00	86.500,00	70.482,93
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,00	350,00	100,00	92,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	768.500,00	662.150,00	672.250,00	606.344,77
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	648.300,00	541.950,00	554.700,00	403.649,63
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	554.700,00	403.649,63
25	59	Außerordentliche Erträge				-625,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-625,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	648.300,00	541.950,00	554.700,00	403.024,63
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	2.063,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	550,00	550,00	550,00	2.063,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	648.850,00	542.500,00	555.250,00	405.088,43

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut erung en
	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						-3.100,00	-3.100,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-150.000,00		-78.000,00		-315.100,00	-165.100,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.100,00	-2.200,00		-1.900,00	-2.680,50	-41.850,00	-32.650,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-2.100,00	-152.200,00		-79.900,00	-2.680,50	-360.050,00	-200.850,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.100,00	-152.200,00		-79.900,00	-2.680,50	-360.050,00	-200.850,00	
Investitionen Produkt 2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-2102-01	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Hipo						-56.000,00	-12.965,50	
IN-2102-02	bewegliches Vermögen öff. Sicherheit		-150.000,00		-78.000,00		-259.100,00	-95.636,80	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4		-150.000,00		-78.000,00		-318.200,00	-111.333,60	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 2102 Öffentliche Sicherheit und Ordnung								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt		-150.000,00		-78.000,00		-318.200,00	-111.333,60

Produkt	2103 Personenstandswesen
Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
Fachbereich	4
Produktverantwortliche/r	Frau Bauer
Mitwirkung	Frau Messerschmidt
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 Ehesfähigkeitszeugnissen 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 Namenserkklärungen 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 Leichenschauschein an das Gesundheitsamt
- Zusammenarbeit mit dem Oberlandesgericht Frankfurt bei Eheschließungen mit Auslandsbeteiligung
- Kontakt mit den Aufsichtsbehörden

Auftragsgrundlage

- Personenstandsgesetz (PStG)
- Verordnung zur Ausführung des Personenstandsgesetzes (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	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019 - 2023 (5 Jahre)	
Geburten	3	2	4	5	4	4	
Hochzeiten	169	183	199	159	127	167	
Sterbefälle	67	53	69	62	71	64	
Einbürgerungen	27	36	36	37	37	35	
Vaterschafts- anerkennungen	2	0	3	0	1	1	
ausgestellte Urkunden	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100	0	
Hinweise im Geburtenbuch	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100	0	
Jahr	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019 - 2023 (5 Jahre)	Anteil in %
Trauungen	169	183	199	159	127	167	
- davon Mühltaler	38	62	59	32	40	46	28
- davon nicht Mühltaler	131	121	140	127	87	121	72
						0	
Verteilung Trauorte	169	183	199	159	127	167	
- Rathaus	21	35	24	14	20	23	14
- Burg Frankenstein	99	105	127	94	70	99	59
- Dippelshof	37	43	45	50	37	42	25
- Sonstige				1	0	0	0
Ehefähigkeitszeugnis			2	4	4	2	
Nachbeurkundungen			3	2	8	3	

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produkt:
2103 Personenstandswesen**

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.1	Sicherheit und Ordnung
Produkt	2103	Personenstandswesen

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.000,00	-35.000,00	-40.000,00	-35.212,70
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	-40.000,00	-35.212,70
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.800,00	152.400,00	143.400,00	149.046,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.400,00	10.550,00	7.900,00	8.418,85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.950,00	26.950,00	27.600,00	18.521,85
14	66	Abschreibungen	1.000,00	1.000,00	600,00	23,78
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	179.500,00	176.011,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	154.150,00	155.900,00	139.500,00	140.798,62
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	139.500,00	140.798,62
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	139.500,00	140.798,62
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	139.500,00	140.798,62

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 2103 Personenstandswesen									
Fachbereich		FB 4		Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung					
Fachgebiet		4.1		Sicherheit und Ordnung					
Produkt		2103		Personenstandswesen					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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				-11.000,00	-8.600,13	-21.000,00	-21.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe				-11.000,00	-8.600,13	-21.000,00	-21.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-11.000,00	-8.600,13	-21.000,00	-21.000,00	
Investitionen Produkt 2103 Personenstandswesen									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-2103-02	bewegliches Vermögen				-11.000,00	-8.600,13	-20.500,00	-19.600,13	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4				-11.000,00	-8.600,13	-21.000,00	-25.013,92	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt				-11.000,00	-8.600,13	-21.000,00	-25.013,92	

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 (WPfIG)
- 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 Mühlthal
- 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

	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019 - 2023 (5 Jahre)
Personalausweise	1.574	1.266	1.700	1.300	1.158	1.400
Reisepässe	896	632	840	966	948	856
vorl. Personalausweise	137	132	152	115	128	133
vorl. Reisepässe	21	22	24	25	45	27
Kinderreisepässe	204	105	181	257	365	222
eID Karte ab 2023					6	
ausgestellte Ausweisdokumente Gesamt:	2.832	2.157	2.897	2.663	2.650	2.640

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt: 2104 Meldewesen						
Fachbereich		FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung			
Fachgebiet		4.1	Sicherheit und Ordnung			
Produkt		2104	Meldewesen			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-125.700,00	-125.700,00	-115.700,00	-119.295,70
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	-115.700,00	-119.295,70
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	199.000,00	201.050,00	166.800,00	140.063,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.700,00	13.850,00	11.500,00	8.831,49
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.600,00	143.600,00	129.600,00	117.909,34
14	66	Abschreibungen	300,00	300,00	300,00	293,81
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.749,00
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	313.200,00	271.847,03
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	235.900,00	238.100,00	197.500,00	152.551,33
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	197.500,00	152.551,33
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	197.500,00	152.551,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	250,00	250,00	550,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	250,00	250,00	550,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	236.150,00	238.350,00	198.050,00	152.551,33

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 2104 Meldewesen									
Fachbereich		FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung						
Fachgebiet		4.1	Sicherheit und Ordnung						
Produkt		2104	Meldewesen						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	-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	-11.500,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-11.500,00	-11.500,00	
Investitionen Produkt 2104 Meldewesen									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
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 Mühlthal I
- Vorbereitung zur Durchführung von Schätzungen (OG Mühlthal I)
- Mithilfe bei Nachlasssicherungen
- Abrechnungen der Einnahmen für OG Mühlthal I und entsprechender Schriftverkehr mit dem Amtsgericht
- Erstellen von Sterbefallsanzeigen für alle Ortsgerichte
- Vorbereitung von Wahlen für die Ortsgerichte (10-Jahre-Rhythmus)

Schiedsamt: (Mühlthal 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 Mühlthal

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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00	-50,00	-244,00
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	-244,00
		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	2.400,00	2.197,32
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	2.400,00	2.197,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.150,00	3.150,00	2.350,00	1.953,32
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	2.350,00	1.953,32
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	2.350,00	1.953,32
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	2.350,00	1.953,32

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 2105 Ortsgericht, Schiedsmann									
Fachbereich		FB 4		Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung					
Fachgebiet		4.1		Sicherheit und Ordnung					
Produkt		2105		Ortsgericht, Schiedsmann					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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
- Haushaltsrechtliche 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 Katastrophenschutzzeuges 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

- Hessisches Brand und Katastrophenschutzgesetz
- Unfallverhütungsvorschriften (UVV)
- Feuerwehrdienstvorschriften
- Geräteprüfungen
- 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 Mühlthal 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 Mühlthal.

Kennzahlen

Die Gemeinde Mühlthal unterhält eine Freiwillige Feuerwehr mit fünf Ortsteilwehren: Frankenhausen, Nieder-Beerbach, Nieder-Ramstadt, Traisa, Waschenbach.

Personal

Die Mitgliederstärke der Einsatzabteilungen beträgt

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
zum 1.1.2019 insgesamt	158 Personen
zum 1.1.2018 insgesamt	156 Personen
zum 1.1.2017 insgesamt	160 Personen

Die Mitgliederstärke der Jugendfeuerwehren beträgt

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
zum 1.1.2019 insgesamt	69 Personen
zum 1.1.2018 insgesamt	67 Personen
zum 1.1.2017 insgesamt	66 Personen

Ausrüstung

Der Feuerwehr stehen zur Aufgabenerfüllung

17	Einsatzfahrzeuge	
5	Anhänger	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	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 5 Jahre 2019-2023
Brandeinsätze	45	29	37	31	26	34
Hilfeleistungen	85	105	101	120	118	106
Fehlalarme	53	54	45	33	60	49
Gesamt	183	188	183	184	204	188
						0
davon mit Einhaltung der Hilfsfrist	kann nicht mehr ausgewertet werden					0
entspricht ... Prozent						0

	2019	2020	2021	2022	2023
Erträge ³⁾	-66.330,63	-64.792,40	-54.407,65	-84.998,37	-85.948,64
Aufwendungen ³⁾	376.535,41	390.198,19	571.579,40	684.901,57	543.310,16
Zuschussbedarf	310.204,78	325.405,79	517.171,75	599.903,20	457.361,52
Hinweise					
3) Die Zahlen 2023 sind noch vorläufig.					

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-51.881,40
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-21.068,24
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	-21.100,00	-19.444,89
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-64.200,00	-64.200,00	-61.100,00	-92.394,53
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	135.300,00	136.700,00	102.500,00	146.114,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.300,00	9.400,00	7.100,00	8.222,50
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.000,00	514.000,00	445.550,00	390.761,04
14	66	Abschreibungen	205.600,00	187.200,00	174.400,00	153.602,93
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	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	731.050,00	700.201,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	851.500,00	784.600,00	669.950,00	607.806,73
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	669.950,00	607.806,73
25	59	Außerordentliche Erträge				-12.999,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				34,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-12.965,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	851.500,00	784.600,00	669.950,00	594.841,73
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	178.500,00	178.500,00	177.500,00	1.655,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	178.500,00	178.500,00	177.500,00	1.655,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.030.000,00	963.100,00	847.450,00	596.496,73

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.200,00			140.200,00	33.750,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					13.000,00			
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	130.200,00			140.200,00	46.750,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-35.200,00	-35.200,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-230.411,11	-55.000,00	-55.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-905.000,00	-30.000,00		1.015.000,00	-79.122,42	12.830.250,00	12.510.250,00	
							(-650.000,00)		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-905.000,00	-30.000,00		1.015.000,00	-309.533,53	12.920.450,00	12.600.450,00	
	(Verpflichtungsermächtigungen)						(-650.000,00)		
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-774.800,00	-30.000,00		-874.800,00	-262.783,53	12.920.450,00	12.600.450,00	
	(Verpflichtungsermächtigungen)						(-650.000,00)		
Investitionen Produkt 2106 Brand- und Katastrophenschutz									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-2106-03	bewegliches Vermögen,	-200.000,00	-30.000,00		-210.000,00	-95.322,70	-2.414.050,00	-940.767,34	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Produkt 2106 Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
	Feuerwehr							
IN-2106-05	MTF -neu-; Nd.-Beerbach				-100.000,00		-330.050,00	-143.033,45
IN-2106-06	MTF Frankenhausen						-212.500,00	-62.257,96
IN-2106-09	Ersatzbeschaffung ELW 1 Nieder-Ramstadt						-519.200,00	-96.436,25
IN-2106-10	Ersatzbeschaffung MLF Nd. Ramstadt						-1.270.000,00	-288.362,95
IN-2106-11	Fahrzeuge, Gerätewagen Logistik					-13.381,53	-1.055.000,00	-227.409,30
IN-2106-12	Fahrzeuge, TSF-W Frankenhausen					-99.352,10	-1.180.000,00	-102.353,67
IN-2106-13	Fahrzeuge, TSF-W Waschenbach					-99.614,10	-1.175.000,00	-102.742,03
IN-2106-14	Fahrzeuge, Pkw Gerätewart	-45.000,00			-45.000,00		-260.000,00	-45.000,00
IN-2106-55	Ersatzbeschaffung LF Nieder-Beerbach	-360.000,00			-360.000,00		-1.040.000,00	-360.000,00
IN-2106-62	MTF Nieder-Ramstadt						-212.500,00	-61.921,19
IN-2106-87	Löschfahrzeug Traisa, -neu-	-300.000,00			-300.000,00	-1.863,10	-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		-1.015.000,00	-309.533,53	-12.915.500,00	-3.305.817,11
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-905.000,00	-30.000,00		-1.015.000,00	-309.533,53	-12.915.500,00	-3.305.817,11

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 Mühlthal, 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 Mühlthal

- 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 Mühlthal
- 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 Mühlthal

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	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023
Frankenhausen	0	1	0	0	0	0
Nieder-Beerbach	5	3	3	3	2	3
Nieder-Ramstadt	11	11	11	13	10	11
Traisa	3	11	6	3	6	6
Waschenbach	1	0	2	4	0	1
Gesamt	20	26	22	23	18	22
Urnenbestattungen						
Friedhof	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023
Frankenhausen	7	5	5	4	7	6
Nieder-Beerbach	19	11	9	12	13	13
Nieder-Ramstadt	25	25	19	37	38	29
Traisa	18	18	14	9	17	15
Waschenbach	5	0	3	7	1	3
<i>Zwischensumme</i>	<i>74</i>	<i>59</i>	<i>50</i>	<i>69</i>	<i>76</i>	<i>66</i>
Naturfriedhof	263	296	307	284	325	295
Gesamt	337	355	357	353	401	361
Bestattungen Gesamt						
Friedhof	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023
Frankenhausen	7	6	5	4	7	6
Nieder-Beerbach	24	14	12	15	15	16
Nieder-Ramstadt	36	36	30	50	48	40
Traisa	21	29	20	12	23	21
Waschenbach	6	0	5	11	1	5
<i>Zwischensumme</i>	<i>94</i>	<i>85</i>	<i>72</i>	<i>92</i>	<i>94</i>	<i>87</i>
Naturfriedhof	263	296	307	284	325	295
Gesamt	357	381	379	376	419	382
Bestattungen Naturfriedhof						
Naturfriedhof	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023
Mühltaler	26	35	39	33	47	36
Nicht-Mühltaler	237	261	268	251	278	259
Gesamt	263	296	307	284	325	295

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	kamerasale 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	333.233,89	120.754,76	136,24	vorl. Ergebnis
* Gebührenerhöhung ab 01.01.2012 + Eröffnung Naturfriedhof					
** 100.000 € Unterhaltungsarbeiten wurden nicht ausgeführt					

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-321.850,00	-321.850,00	-317.250,00	-453.656,15
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	-10.000,00	-63,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-100,00	-179,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-331.900,00	-331.900,00	-327.350,00	-453.898,65
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	64.900,00	65.600,00	74.500,00	63.794,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.700,00	3.750,00	4.500,00	3.921,71
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.300,00	156.300,00	190.950,00	157.146,46
14	66	Abschreibungen	3.100,00	3.100,00	3.200,00	2.344,98
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	273.150,00	227.207,49
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-103.900,00	-103.150,00	-54.200,00	-226.691,16
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	-54.200,00	-226.691,16
25	59	Außerordentliche Erträge				-90,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-89,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-103.900,00	-103.150,00	-54.200,00	-226.780,16
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	195.500,00	195.500,00	200.100,00	106.025,40
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	195.500,00	195.500,00	200.100,00	106.025,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	91.600,00	92.350,00	145.900,00	-120.754,76

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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						-2.000,00	-2.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-134.000,00	-134.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-1.937,00	-19.700,00	-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					-1.937,00	-155.700,00	-155.700,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-1.937,00	-155.700,00	-155.700,00	
Investitionen Produkt 2107 Friedhofs- und Bestattungswesen									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-2107-01	bewegliches Vermögen					-1.937,00	-19.700,00	-21.363,98	
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4					-1.937,00	-155.700,00	-159.310,22	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt					-1.937,00	-155.700,00	-159.310,22	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 4.2 Straßenverkehr						
Fachbereich Fachgebiet		FB 4 4.2	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung Straßenverkehr			
Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
			2025	2026		
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.500,00		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-10.000,00	
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	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.817,10
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	-50,00	-50,00	-22,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.350,00	-8.350,00	-16.850,00	-6.839,78
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	33.200,00	33.750,00	34.800,00	30.797,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.900,00	2.000,00	2.100,00	1.253,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500,00	6.500,00	40.750,00	16.543,84
14	66	Abschreibungen	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.868,75
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	92.250,00	63.463,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	47.850,00	48.500,00	75.400,00	56.624,17
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	75.400,00	56.624,17
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	75.400,00	56.624,17
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	5.500,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	5.500,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.850,00	51.500,00	80.900,00	56.624,17

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produktbereich
Fachgebiet 4.2 Straßenverkehr**

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.2	Straßenverkehr

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	132.000,00			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			132.000,00				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-159.000,00			-184.000,00		-1.395.000,00	-1.395.000,00	
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			-184.000,00		-1.395.000,00	-1.395.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./.	-27.000,00			-52.000,00		-1.395.000,00	-1.395.000,00	
	Auszahlungen)								

**Investitionen
Fachgebiet 4.2 Straßenverkehr**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2108-06	Wartehallen	-159.000,00			-184.000,00		-1.395.000,00	-317.738,23
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-159.000,00			-184.000,00		-1.395.000,00	-317.738,23
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-159.000,00			-184.000,00		-1.395.000,00	-317.738,23

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 Mühlthal
- DADINA, Heag-mobilo

Ziele

- Die Lebensqualität wird durch die Entlastung des innerörtlichen Verkehrs zur Förderung einer umweltschonenden Mobilität verbessert.

Kennzahlen

Anzahl der Anbindungen: 5 Buslinien, 1 Bahnlinie, 1 Anruftaxi (Midkom)

Anzahl der Haltestellen: ca. 70

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produkt:
2108 Öffentlicher Personennahverkehr**

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.2	Straßenverkehr
Produkt	2108	Öffentlicher Personennahverkehr

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.500,00		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-10.000,00	
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	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.817,10
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	-50,00	-50,00	-22,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.350,00	-8.350,00	-16.850,00	-6.839,78
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	33.200,00	33.750,00	34.800,00	30.797,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.900,00	2.000,00	2.100,00	1.253,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500,00	6.500,00	40.750,00	16.543,84
14	66	Abschreibungen	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.868,75
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	92.250,00	63.463,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	47.850,00	48.500,00	75.400,00	56.624,17
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	75.400,00	56.624,17
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	75.400,00	56.624,17
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	5.500,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	5.500,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.850,00	51.500,00	80.900,00	56.624,17

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt
2108 Öffentlicher Personennahverkehr

Fachbereich	FB 4	Fachbereich 4, Sicherheit und Ordnung
Fachgebiet	4.2	Straßenverkehr
Produkt	2108	Öffentlicher Personennahverkehr

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	132.000,00			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			132.000,00				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-55.000,00	-55.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-159.000,00			-184.000,00		-1.724.500,00	-1.724.500,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen						-379.400,00	-379.400,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-372.400,00	-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			-184.000,00		-2.158.900,00	-2.158.900,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.000,00			-52.000,00		-2.158.900,00	-2.158.900,00	

Investitionen
Produkt 2108 Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2108-06	Wartehallen	-159.000,00			-184.000,00		-1.762.000,00	-338.235,41
IN-2199-99	Summe Investitionen FB 4	-159.000,00			-184.000,00		-2.158.900,00	-513.558,65
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-159.000,00			-184.000,00		-2.158.900,00	-513.558,65

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

Teilergebnishaushalt
Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachbereich FB 2 **Fachbereich 2, Familie und Soziales**

		Bezeichnung	Haushaltsansatz			
Nr	Konten		2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.900,00	-45.900,00	-48.400,00	-46.997,84
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-119.000,00	-119.000,00	-147.000,00	-122.319,90
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-70.000,00	-70.000,00		-79.890,40
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	-1.419.500,00	-1.195.180,76
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.580,16
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.650,00	-4.650,00	-1.650,00	-3.274,63
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.610.600,00	-1.610.600,00	-1.619.050,00	-1.450.243,69
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.219.700,00	2.243.050,00	2.260.200,00	2.006.350,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	150.300,00	152.150,00	152.900,00	125.002,91
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.401.500,00	1.394.500,00	1.381.600,00	1.243.945,91
14	66	Abschreibungen	17.500,00	16.000,00	15.600,00	16.623,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.988.900,00	4.988.900,00	4.136.700,00	3.648.361,87
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.100,00	1.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	400,00	314,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.779.800,00	8.796.500,00	7.948.500,00	7.041.599,19
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.169.200,00	7.185.900,00	6.329.450,00	5.591.355,50
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.169.200,00	7.185.900,00	6.329.450,00	5.591.355,50
25	59	Außerordentliche Erträge				-21,40
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1.809,97
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1.788,57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.169.200,00	7.185.900,00	6.329.450,00	5.593.144,07
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	400.000,00	31.075,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	393.750,00	393.750,00	395.000,00	31.075,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.562.950,00	7.579.650,00	6.724.450,00	5.624.219,27

**Teilfinanzhaushalt
Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales**

Fachbereich		FB 2		Fachbereich 2, Familie und Soziales					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon 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						-76.300,00	-76.300,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-518.500,00	-518.500,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-65.100,00	-50.000,00		-73.100,00	-8.580,92	-6.721.750,00	-6.671.750,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-44.200,00			-19.500,00		-579.100,00	-579.100,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						-18.150,00	-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		-73.100,00	-8.580,92	-7.334.700,00	-7.284.700,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-65.100,00	-50.000,00		-73.100,00	-8.580,92	-7.334.700,00	-7.284.700,00	

**Investitionen
Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-2103-02	bewegliches Vermögen						-500,00	
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-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	Obdachlosenangelgenheiten, bewegliches Vermögen	-2.000,00					-2.000,00	
IN-2203-01	bewegliches Vermögen, Senioren	-3.000,00			-3.500,00		-67.000,00	-31.013,11
IN-2203-02	Senioren- und Teilhabebeirat				-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00
IN-2204-01	bewegliches Vermögen Jugendarbeit	-7.400,00	-50.000,00		-13.700,00	-4.944,90	-123.600,00	-31.188,83
IN-2205-01	bewegliches Vermögen, KiTa Stiftstraße	-1.000,00			-4.500,00	-1.622,98	-162.000,00	-109.860,71
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste	-7.500,00			-18.700,00	-2.013,04	-383.200,00	-117.753,15
IN-2205-05	Kiga Schatzkiste, U-3 Betreuung, bewegl. Vermögen				-11.200,00		-11.200,00	-11.200,00
IN-2206-02	Zuschuss private Kinderbetreuungseinrichtungen	-35.000,00					-138.000,00	-56.000,00
IN-2207-01	Kultur- und Heimatpflege	-1.800,00					-1.800,00	
IN-2208-01	Förderung des Sports	-7.400,00			-19.500,00		-48.900,00	-19.500,00
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-65.100,00	-50.000,00		-73.100,00	-8.580,92	-1.006.300,00	-388.757,61
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-65.100,00	-50.000,00		-73.100,00	-8.580,92	-7.311.600,00	-1.887.770,84

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs - ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Gesamtsumme Auszahlungen	-65.100,00	-50.000,00		-73.100,00	-8.580,92	-5.301.500,00	-1.013.563,75
	Gesamtsumme Einzahlungen							
	Gesamtsumme	-65.100,00	-50.000,00		-73.100,00	-8.580,92	-5.301.500,00	-1.013.563,75

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich
Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	-500,00	-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	-832,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.150,00	-6.150,00	-6.000,00	-1.482,03
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	220.300,00	222.800,00	214.300,00	169.950,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.900,00	15.150,00	14.400,00	11.026,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.500,00	63.500,00	127.650,00	11.898,71
14	66	Abschreibungen	1.600,00	1.600,00	1.600,00	2.278,24
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.300,00	8.300,00	7.800,00	7.600,00
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	365.750,00	202.753,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	307.450,00	305.200,00	359.750,00	201.271,63
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	359.750,00	201.271,63
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	307.450,00	305.200,00	359.750,00	201.272,63
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	387.450,00	201.272,63

Produktbereich
Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten

Fachbereich FB 2 Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erungen
	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			-5.500,00		-55.500,00	-55.500,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-5.000,00			-5.500,00		-55.500,00	-55.500,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00			-5.500,00		-55.500,00	-55.500,00	

Investitionen
Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2201-02	Obdachlosenangelegenheiten, bewegliches Vermögen	-2.000,00					-2.000,00	
IN-2203-01	bewegliches Vermögen, Senioren	-3.000,00			-3.500,00		-51.500,00	-26.574,34
IN-2203-02	Senioren- und Teilhabebeirat				-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-5.000,00			-5.500,00		-55.500,00	-28.574,34

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachgebiet 2.21 Soziale Angelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-5.000,00			-5.500,00		-55.500,00	-28.574,34

Produkt	2201 Soziale Angelegenheiten
Produktbereich	Soziale Leistungen
Fachbereich	2
Produktverantwortliche/r	Frau Merten
Mitwirkung	Frau Spickert
Pflichtaufgaben:	☒
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst Leistungen und Prozesse zur Erbringung von persönlichen Beratungen, Sicherstellung des Lebensunterhaltes hilfsbedürftiger Bedarfsgemeinschaften einschließlich der Sozialversicherung bezogen auf das Sozialgesetzbuch II.

Ebenfalls ist die Beratung bezüglich von Rentenangelegenheiten sowie die Entgegennahme und Prüfung von Rentenanträgen Inhalt des Produktes.

Die dritte Komponente des Produktes stellt die Erbringung von Leistungen zur Vermittlung von Wohnräumen dar.

Leistungen

- Beratung + Antragsbearbeitung für:
 - Rentenanträge, Wohngeld, GEZ, Hartz IV, Grundsicherung, Sozialhilfeleistungen, etc.
 - Seniorencard, Übernahme der Kindergartenbeiträge, Bildungs- und Teilhabepaket etc.
 - Übernahme des Krankenversicherungsschutzes, der Krankenversicherungsbeiträge, Haushaltshilfe, Heimpflegekosten, Beerdigungskosten etc.
- Vorprüfung der Zuständigkeiten und Entgegennahme als auch Weiterleitung von Unterlagen an die jeweils zuständigen Behörden.
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit.
- Durchführung von Ermittlungen und Zwangsmaßnahmen.
- Führen einer Wohnungsbewerberkartei
- Erstellen von Vorschlägen von Bewerbern an die Wohnungsbaugesellschaften und die gemeindlichen Gremien.
- Feststellung der Einkommensverhältnisse und Berechnung in Hinsicht auf die Bewilligung von Wohnbindungsscheinen.
- Beratung zur Wohnraumsicherung und Wohnungsvermittlung.
- Hilfen zur Rückführung in den privaten Wohnraum.
- Gewährung von jährlichen Zuschüssen an Vereine für Jugend- und Seniorenfahrten.
- Abwendung drohender Obdachlosigkeit
- Zur Verfügung stellen von Notwohnungen.

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch II, VI, VII, VIII; XII(SGB);
- Wohngeldgesetz (WoGG)
- Hessisches Gesetz über die Sicherheit und Ordnung (HSOG)
- Hessenrecht Rechts- und Verwaltungsvorschriften (HVwVfG)
- Hessisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz (HVwVG)
- Wohnbindungsgesetz II (WoBindG II)
- Wohnungsbaugesetz (WoBauG)
- Verordnung über die Überlassung von Sozialwohnungen in Gebieten mit erhöhtem Wohnungsbedarf
- Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Zielgruppen

- Personen, die sich nicht selbst helfen können oder die erforderliche Hilfe von Anderen, besonders von Angehörigen oder Träger anderer Sozialleistungen nicht erhalten
- Einkommensschwache
- Empfänger von Leistungen nach dem SGB II und SGB XII
- Rentenversicherte
- Bewohner der Gemeinde Mühlthal
- Wohnungssuchende Haushalte entsprechend ihrem Einkommen und Vermieter von geförderten Wohnungen (Gemeinde, Wohnungsbaugesellschaften)
- Institutionen der Wohlfahrtspflege
- Personen, denen Obdachlosigkeit droht

Ziele

- Eine qualifizierte Beratung bzw. Unterstützung der Mühlthaler Bevölkerung in allgemeinen sozialen Angelegenheiten wird durch Bereitstellung von Angeboten im Sinne der öffentlichen Daseinsvorsorge sichergestellt.
- Menschen ohne festen Wohnsitz bzw. Wohngelegenheit werden auf Verlangen untergebracht, um sie vor Obdachlosigkeit zu schützen.

Kennzahlen

Fallzahlen

Art	2019	2020	2021	2022	2023
Anträge im Sozialbereich	263	258	261	194	204
Wohnberechtigungsscheine (neu 2023)					21
Wohnungsbindungsbescheinigungen	29	20	2	1	fällt weg
Antragsteller Wohnungssuchende			23	36	39
Rentanträge/fälle	11	33	52	64	78
Obdachlosenfälle	11	15	20	11	12

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
2201 Soziale Angelegenheiten

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.21	Soziale Angelegenheiten
Produkt	2201	Soziale Angelegenheiten

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
Nr	Konten		2025	2026		
		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	125.200,00	91.478,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.000,00	9.150,00	8.600,00	5.794,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.000,00	19.000,00	53.700,00	3.479,83
14	66	Abschreibungen				638,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	5.000,00	4.500,00	4.300,00
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)	168.200,00	164.850,00	192.000,00	105.691,57
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	163.200,00	159.850,00	187.000,00	105.691,57
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	187.000,00	105.691,57
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	187.000,00	105.691,57
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	194.250,00	105.691,57

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 2201 Soziale Angelegenheiten									
Fachbereich		FB 2		Fachbereich 2, Familie und Soziales					
Fachgebiet		2.21		Soziale Angelegenheiten					
Produkt		2201		Soziale Angelegenheiten					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	-2.800,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-2.000,00					-2.800,00	-2.800,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000,00					-2.800,00	-2.800,00	
Investitionen Produkt 2201 Soziale Angelegenheiten									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-2201-02	Obdachlosenangelegenheiten, bewegliches Vermögen	-2.000,00					-2.000,00		
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-2.000,00					-2.800,00	-392,32	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-2.000,00					-2.800,00	-392,32	

Produkt	2202 Asylangelegenheiten		
Produktbereich	Soziale Leistungen		
Fachbereich	2		
Produktverantwortliche/r	Frau Merten		
Mitwirkung	Frau Spickert		
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

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	55.000,00	
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	55.000,00	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	27.000,00	27.000,00	55.000,00	
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	55.000,00	
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	55.000,00	
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	55.000,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 2202 Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten									
Fachbereich		Fachgebiet		Produkt					
FB 2		2.21		2202					
Fachbereich 2, Familie und Soziales		Soziale Angelegenheiten		Asyl- und Flüchtlingsangelegenheiten					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 Infoveranstaltungen)
- 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt: 2203 Seniorenangelegenheiten						
Fachbereich		FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales			
Fachgebiet		2.21	Soziale Angelegenheiten			
Produkt		2203	Seniorenangelegenheiten			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	-500,00	-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	-832,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.150,00	-1.150,00	-1.000,00	-1.482,03
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	90.100,00	91.100,00	89.100,00	78.472,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.900,00	6.000,00	5.800,00	5.231,11
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.500,00	17.500,00	18.950,00	8.418,88
14	66	Abschreibungen	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.640,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.300,00	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	118.750,00	97.062,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	117.250,00	118.350,00	117.750,00	95.580,06
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	117.750,00	95.580,06
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	117.250,00	118.350,00	117.750,00	95.581,06
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	138.200,00	95.581,06

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 2203 Seniorenangelegenheiten									
Fachbereich		FB 2		Fachbereich 2, Familie und Soziales					
Fachgebiet		2.21		Soziale Angelegenheiten					
Produkt		2203		Seniorenangelegenheiten					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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			-5.500,00		-69.000,00	-69.000,00	
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			-5.500,00		-69.000,00	-69.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000,00			-5.500,00		-69.000,00	-69.000,00	
Investitionen Produkt 2203 Seniorenangelegenheiten									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-2203-01	bewegliches Vermögen, Senioren	-3.000,00			-3.500,00		-67.000,00	-31.013,11	
IN-2203-02	Senioren- und Teilhabebeirat				-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-3.000,00			-5.500,00		-69.000,00	-33.013,11	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 2203 Seniorenangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-3.000,00			-5.500,00		-69.000,00	-33.013,11

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 2.22 Kinder und Jugend						
Fachbereich Fachgebiet		FB 2 2.22	Fachbereich 2, Familie und Soziales Kinder und Jugend			
Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
			2025	2026		
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.900,00	-45.900,00	-48.400,00	-46.997,84
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-114.000,00	-114.000,00	-142.000,00	-122.319,90
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-70.000,00	-70.000,00		-79.890,40
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	-1.419.000,00	-1.189.530,76
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.580,16
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000,00	-4.000,00	-1.000,00	-2.440,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.604.300,00	-1.604.300,00	-1.612.900,00	-1.443.759,66
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.976.300,00	1.996.550,00	2.017.000,00	1.817.290,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	133.900,00	135.350,00	136.600,00	112.738,02
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.309.450,00	1.307.450,00	1.235.400,00	1.220.358,18
14	66	Abschreibungen	12.700,00	12.000,00	14.000,00	10.997,16
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.668.100,00	4.668.100,00	3.815.400,00	3.386.520,07
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	400,00	314,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.100.850,00	8.119.850,00	7.218.800,00	6.548.218,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.496.550,00	6.515.550,00	5.605.900,00	5.104.458,68
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	5.605.900,00	5.104.458,68
25	59	Außerordentliche Erträge				-21,40
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1.808,97
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1.787,57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.496.550,00	6.515.550,00	5.605.900,00	5.106.246,25
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	321.200,00	1.530,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	314.950,00	314.950,00	316.200,00	1.530,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.811.500,00	6.830.500,00	5.922.100,00	5.107.776,35

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produktbereich
Fachgebiet 2.22 Kinder und Jugend**

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erungen
	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	-50.900,00	-50.000,00		-48.100,00	-8.580,92	-226.900,00	-176.900,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-35.000,00					-38.000,00	-38.000,00	
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		-48.100,00	-8.580,92	-226.900,00	-176.900,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.900,00	-50.000,00		-48.100,00	-8.580,92	-226.900,00	-176.900,00	

**Investitionen
Fachgebiet 2.22 Kinder und Jugend**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2204-01	bewegliches Vermögen Jugendarbeit	-7.400,00	-50.000,00		-13.700,00	-4.944,90	-88.600,00	-23.393,17
IN-2205-01	bewegliches Vermögen, KiTa Stiftstraße	-1.000,00			-4.500,00	-1.622,98	-21.700,00	-27.987,78
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste	-7.500,00			-18.700,00	-2.013,04	-67.400,00	-44.384,86

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Fachgebiet 2.22 Kinder und Jugend

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2205-05	Kiga Schatzkiste, U-3 Betreuung, bewegl. Vermögen				-11.200,00		-11.200,00	-11.200,00
IN-2206-02	Zuschuss private Kinderbetreuungseinrichtun- gen	-35.000,00					-38.000,00	-16.943,89
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-50.900,00	-50.000,00		-48.100,00	-8.580,92	-226.900,00	-123.909,70
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-50.900,00	-50.000,00		-48.100,00	-8.580,92	-226.900,00	-123.909,70

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 Ferienangeboten, Ferienspielen 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
2204 Jugendarbeit

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.22	Kinder und Jugend
Produkt	2204	Jugendarbeit

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.128,44
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				-2.044,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000,00	-4.000,00	-1.000,00	-2.420,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.400,00	-6.400,00	-3.400,00	-6.593,16
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	130.200,00	131.600,00	119.300,00	96.407,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.000,00	9.100,00	8.200,00	6.101,74
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.200,00	61.200,00	94.000,00	26.736,26
14	66	Abschreibungen	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.156,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	610,20
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	400,00	314,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	203.100,00	204.600,00	224.200,00	131.326,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	196.700,00	198.200,00	220.800,00	124.733,02
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	220.800,00	124.733,02
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	220.800,00	124.733,02
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.750,00	20.750,00	20.750,00	162,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.750,00	20.750,00	20.750,00	162,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	217.450,00	218.950,00	241.550,00	124.895,82

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 2204 Jugendarbeit									
Fachbereich		FB 2		Fachbereich 2, Familie und Soziales					
Fachgebiet		2.22		Kinder und Jugend					
Produkt		2204		Jugendarbeit					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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		-13.700,00	-4.944,90	-158.600,00	-108.600,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-7.400,00	-50.000,00		-13.700,00	-4.944,90	-158.600,00	-108.600,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.400,00	-50.000,00		-13.700,00	-4.944,90	-158.600,00	-108.600,00	
Investitionen Produkt 2204 Jugendarbeit									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-2204-01	bewegliches Vermögen Jugendarbeit	-7.400,00	-50.000,00		-13.700,00	-4.944,90	-123.600,00	-31.188,83	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-7.400,00	-50.000,00		-13.700,00	-4.944,90	-158.600,00	-31.188,83	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-7.400,00	-50.000,00		-13.700,00	-4.944,90	-158.600,00	-31.188,83	

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 Mühlthal

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 Mühlthal betreibt jeweils eine Kindertagesstätte und einen Kindergarten inkl. Kinderkrippe.

Weiterhin werden durch Zuschüsse der Gemeinde finanziell unterstützt:

- Eine Kindertagesstätte für Kinder unter 3 Jahren eines freien Trägers (NRD Orbishöhe GmbH) auf dem Gelände der Stiftung Nieder-Ramstädter Diakonie
- 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

Ab 2022 kommen neu hinzu:

- 2 Naturkitas für Kinder ab 3 Jahren eines freien Trägers (Dibber) in Trautheim und Nieder-Beerbach
- Haus Arche (NRD) auf dem Gelände Dornberg in Nieder-Ramstadt (2 Gruppen U3-Kinder und 1 Gruppe Ü3-Kinder)

	Plätze laut Betriebs- erlaubnis	Tatsächlich vorhandene Plätze								
Jahr			2020		2021		2022		2023	
				davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder
Kindertagesstätte Stiftstraße	100	100	84		85		85		84	
darin Integrationsplätze			1		1		2		3	
maximaler Platzverlust durch Integration			4		3		3		4	
Kindergarten Am Steinbruch / Schatzkiste bis 31.07.20	152	152	118	24						
Kindergarten Am Steinbruch / Schatzkiste ab 01.08.20	90	90	68	22	72	15	76	19	70	17
darin Integrationsplätze			0		0		2		1	
maximaler Platzverlust durch Integration			0		0		5		5	
davon Kinderkrippe + altersgem. Gruppe	15	15	0		0					
Gesamt (belegte Plätze) bis 31.07.2020	252	252	202	24						
Gesamt (belegte Plätze) ab 01.08.2020	190	190	152	22	157	15	161	19	154	17
Maximale Plätze gem. Betriebserlaubnis			255		190		190		190	
Erträge ³⁾			-1.034.224		-960.618		-879.179		-859.079	
Aufwendungen ³⁾ inkl. Abschreibungen und int. Leistungsverrechnung			1.903.908		1.688.988		1.805.381		2.075.556	
Zuschussbedarf			869.684		728.370		926.202		1.216.477	
Zuschussbedarf / belegter Platz			4.305		4.639		5.753		7.899	
Zuschussbedarf / max. Plätze			3.411		3.834		4.875		6.403	
Hinweise										
3) Die Zahlen 2023 sind noch vorläufig										

	Plätze laut Betriebs- erlaubnis	Tatsächlich vorhandene Plätze								
Jahr			2020		2021		2022		2023	
				davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder		davon U-3 Kinder
Ev. Kindergarten NB ²⁾	70	65	59		60		63		58	
darin Integrationsplätze			4		5		4		3	
Ev. Kindergarten NR	75	75	60		60		65		64	
darin Integrationsplätze			5		4		3		4	
Ev. Kindergarten TR	100	100	94		92		92		88	
darin Integrationsplätze			1		1		1		1	
Pfaffenberg Him&Pim ab 1.8.20	62	62	50	12	59	12	57	12	57	12
darin Integrationsplätze			1		1		1		1	
Naturkindergarten Traisa	20	20	17	3	20		20		20	
Naturkindergarten Trautheim ab 2022	40	40					30		25	
Naturkindergarten Nieder-Beerbach ab 2022	20	20					10		9	
Kita Arche ab 2022	49	49					45	24	44	
darin Integrationsplätze							1		1	
Kindertagesstätte Farbenfroh, NRD	40	40	40	40	40	40	40	40	32	32
Kinderkrippe Teddybären (Bürgerhaus) ⁴⁾	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Gesamt	379	374	332	67	343	64	434	88	409	56
Integrationsplätze gesamt	0	0	11	0	11	0	10	0	10	0
Erträge ³⁾			-741.779		-542.888		-585.491		-576.291	
Aufwendungen ³⁾ inkl. Abschreibungen und int. Leistungsverrechnung			2.228.546		2.001.608		4.003.832		4.392.393	
Zuschussbedarf			1.486.767		1.458.720		3.418.341		3.816.102	
Zuschussbedarf / Platz			4.478		4.253		7.876		9.330	
nachrichtlich:										
Betreuende Grundschulen	-		259		259		259		259	
Hinweise										
2) Durch 2 "Integrationskinder" (2006) Platzzahl auf 65 reduziert.										
3) Die Zahlen 2023 sind noch vorläufig										
4) Ab 2015 nur 12 Plätze genehmigt										

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-43.500,00	-43.500,00	-46.000,00	-44.869,40
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-114.000,00	-114.000,00	-142.000,00	-122.319,90
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-70.000,00	-70.000,00		-75.789,82
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	-722.000,00	-584.991,18
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.580,16
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-10,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-920.200,00	-920.200,00	-912.500,00	-830.560,76
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.823.600,00	1.842.150,00	1.873.600,00	1.700.247,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	123.300,00	124.600,00	126.700,00	105.245,89
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.150,00	177.150,00	188.600,00	151.374,34
14	66	Abschreibungen	10.700,00	10.100,00	12.000,00	9.176,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.000,00	16.000,00	10.000,00	17.862,15
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	2.210.900,00	1.983.906,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.232.550,00	1.249.800,00	1.298.400,00	1.153.345,60
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	1.298.400,00	1.153.345,60
25	59	Außerordentliche Erträge				-21,40
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-20,40
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.232.550,00	1.249.800,00	1.298.400,00	1.153.325,20
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	174.100,00	1.367,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	167.850,00	167.850,00	169.100,00	1.367,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.400.400,00	1.417.650,00	1.467.500,00	1.154.692,50

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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						-1.000,00	-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			-34.400,00	-3.636,02	-568.200,00	-568.200,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-8.500,00			-34.400,00	-3.636,02	-569.200,00	-569.200,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.500,00			-34.400,00	-3.636,02	-569.200,00	-569.200,00	

Investitionen
Produkt 2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2205-01	bewegliches Vermögen, KiTa Stiftstraße	-1.000,00			-4.500,00	-1.622,98	-162.000,00	-109.860,71
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste	-7.500,00			-18.700,00	-2.013,04	-383.200,00	-117.753,15

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 2205 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen f. Kinder								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2205-05	Kiga Schatzkiste, U-3 Betreuung, bewegl. Vermögen				-11.200,00		-11.200,00	-11.200,00
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-8.500,00			-34.400,00	-3.636,02	-569.200,00	-239.613,60
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-8.500,00			-34.400,00	-3.636,02	-569.200,00	-239.613,60

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-4.100,58
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	-697.000,00	-602.494,86
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-10,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-677.700,00	-677.700,00	-697.000,00	-606.605,74
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.500,00	22.800,00	24.100,00	20.636,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.600,00	1.650,00	1.700,00	1.390,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069.100,00	1.069.100,00	952.800,00	1.042.247,58
14	66	Abschreibungen	700,00	600,00	700,00	664,08
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.651.100,00	4.651.100,00	3.804.400,00	3.368.047,72
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	4.783.700,00	4.432.985,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.067.300,00	5.067.550,00	4.086.700,00	3.826.380,06
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	4.086.700,00	3.826.380,06
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1.807,97
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1.807,97
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.067.300,00	5.067.550,00	4.086.700,00	3.828.188,03
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	4.213.050,00	3.828.188,03

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erung-en
	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	-156.000,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-35.000,00					-156.000,00	-156.000,00	
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	-156.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.000,00					-156.000,00	-156.000,00	

Investitionen
Produkt 2206 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2206-02	Zuschuss private Kinderbetreuungseinrichtungen	-35.000,00					-138.000,00	-56.000,00
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-35.000,00					-156.000,00	-65.049,75
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-35.000,00					-156.000,00	-65.049,75

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		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				-5.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150,00	-150,00	-150,00	-2,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-150,00	-150,00	-150,00	-5.002,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.100,00	23.700,00	28.900,00	19.109,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.500,00	1.650,00	1.900,00	1.238,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.550,00	23.550,00	18.550,00	11.689,02
14	66	Abschreibungen	3.200,00	2.400,00		3.348,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	312.500,00	312.500,00	313.500,00	254.241,80
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.100,00	1.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	365.350,00	365.300,00	363.950,00	290.627,19
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	365.200,00	365.150,00	363.800,00	285.625,19
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	365.200,00	365.150,00	363.800,00	285.625,19
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	363.800,00	285.625,19
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	51.100,00	51.100,00	51.100,00	29.545,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	51.100,00	51.100,00	51.100,00	29.545,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	416.300,00	416.250,00	414.900,00	315.170,29

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich
Fachgebiet 2.23 Förderung Kultur und Sport

Fachbereich	FB 2	Fachbereich 2, Familie und Soziales
Fachgebiet	2.23	Förderung Kultur und Sport

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erungen
	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			-19.500,00		-50.700,00	-50.700,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-9.200,00			-19.500,00		-50.700,00	-50.700,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-9.200,00			-19.500,00		-50.700,00	-50.700,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.200,00			-19.500,00		-50.700,00	-50.700,00	

Investitionen
Fachgebiet 2.23 Förderung Kultur und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2207-01	Kultur- und Heimatpflege	-1.800,00					-1.800,00	
IN-2208-01	Förderung des Sports	-7.400,00			-19.500,00		-48.900,00	-19.500,00
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-9.200,00			-19.500,00		-50.700,00	-19.500,00
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-9.200,00			-19.500,00		-50.700,00	-19.500,00

Produkt	2207 Kultur- und Heimatpflege		
Produktbereich	Innere Verwaltung		
Fachbereich	2		
Produktverantwortliche/r	Frau Merten		
Mitwirkung	Frau Rimpl		
Pflichtaufgaben:	☐		
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐	soll ☐	kann ☒

Kurzbeschreibung

Durchführung von kulturellen Veranstaltungen.
Umsetzung der Richtlinien zur Gemeindeparkerschaft.
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 Mühlthal Künstler und Hobbykünstler (Kunstaussstellung der Gemeinde Mühlthal)
 - Vorbereitung, Durchführung u. Nachbereitung der Veranstaltung
- Gemeindeparkerschaften 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 Mühlthal
Richtlinien für die Vergabe einer Ehrenplakette für besondere Verdienste um die Partnerschaft mit verschwisternten 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 Mühlthal (Beschlussvorlagen zur Entscheidung)

Ziele

Förderung von Mühltaler Festen und Brauchtum.
Unterstützung und Förderung der Kunst in Mühlthal.
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 Kunstaussstellung

Vereinsförderung:

Insgesamt sind 44 Vereine (davon 32 Kulturvereine) als Ortsvereine anerkannt und werden nach den Vereinsförderungsrichtlinien der Gemeinde Mühlthal gefördert.

	2019	2020	2021	2022	2023
Kulturvereine	36	33	32	33	32
- Mitglieder	6.056	6.020	5.856	5.869	5.932
- davon Jugendliche	606	602	578	624	672
- Erwachsene	5.450	5.418	5.278	5.245	5.260

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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				-5.000,00
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)	-100,00	-100,00	-100,00	-5.000,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.100,00	7.300,00	9.900,00	6.537,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	500,00	550,00	500,00	408,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.650,00	16.650,00	12.500,00	8.306,45
14	66	Abschreibungen				186,94
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	62.500,00	62.500,00	63.500,00	51.144,91
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.100,00	1.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	88.250,00	88.500,00	87.500,00	67.584,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	88.150,00	88.400,00	87.400,00	62.584,50
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	88.150,00	88.400,00	87.400,00	62.584,50
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	88.150,00	88.400,00	87.400,00	62.584,50
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	37.600,00	37.600,00	37.600,00	16.395,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	37.600,00	37.600,00	37.600,00	16.395,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	125.750,00	126.000,00	125.000,00	78.979,70

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2207-01	Kultur- und Heimatpflege	-1.800,00					-1.800,00	
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-1.800,00					-1.800,00	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.800,00					-1.800,00	

Produkt	2208 Förderung des Sports				
Produktbereich	Sportförderung				
Fachbereich	2				
Produktverantwortliche/r	Frau Merten				
Mitwirkung	Frau Rimpl				
Pflichtaufgaben:	☐				
Rechtsbindungsgrad:	muss	☐	soll	☐	kann ☒

Kurzbeschreibung

Das Produkt beinhaltet die Vereinsförderung und Ehrungen gem. den Richtlinien der Gemeinde Mühlthal.

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 Mühlthal
- Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit.

Auftragsgrundlage

Vereinsförderungsrichtlinien
Beschlüsse Gemeindegremien

Zielgruppen

- Bürgerinnen und Bürger
- Private Organisationen (Vereine, Verbände)
- Gremien der Gemeinde Mühlthal (Beschlussvorlagen zur Entscheidung)

Ziele

- Es erfolgt eine Unterstützung der Mühlthaler 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 12 Sportvereine) als Ortsvereine anerkannt und werden nach den Vereinsförderungsrichtlinien der Gemeinde Mühlthal gefördert.

	2019	2020	2021	2022	2023
Sportvereine	14	11	10	10	12
- Mitglieder	5.379	5.096	4.961	4.966	5.105
- davon Jugendliche	1.810	1.577	1.526	1.406	1.674
- Erwachsene	3.569	3.519	3.435	3.560	3.431

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert: -

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	-2,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50,00	-50,00	-50,00	-2,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.000,00	16.400,00	19.000,00	12.571,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.000,00	1.100,00	1.400,00	830,23
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.900,00	6.900,00	6.050,00	3.382,57
14	66	Abschreibungen	3.200,00	2.400,00		3.161,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	250.000,00	250.000,00	250.000,00	203.096,89
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	276.450,00	223.042,69
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	277.050,00	276.750,00	276.400,00	223.040,69
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	276.400,00	223.040,69
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	276.400,00	223.040,69
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.149,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.149,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	290.550,00	290.250,00	289.900,00	236.190,59

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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			-19.500,00		-48.900,00	-48.900,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-7.400,00			-19.500,00		-48.900,00	-48.900,00	
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			-19.500,00		-48.900,00	-48.900,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.400,00			-19.500,00		-48.900,00	-48.900,00	

Investitionen
Produkt 2208 Förderung des Sports -neu-

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2208-01	Förderung des Sports	-7.400,00			-19.500,00		-48.900,00	-19.500,00
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2	-7.400,00			-19.500,00		-48.900,00	-19.500,00
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-7.400,00			-19.500,00		-48.900,00	-19.500,00

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

Teilergebnishaushalt
Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachbereich FB 3 **Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur**

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
Nr	Konten		2025	2026		
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-835.150,00	-835.150,00	-872.550,00	-924.912,33
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.246.450,00	-5.246.450,00	-5.201.450,00	-4.677.622,79
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-145.900,00	-145.900,00	-144.900,00	-155.142,49
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-70.000,00	-70.000,00	-80.000,00	-64.019,02
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	-204.700,00	-56.578,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-480.700,00	-463.900,00	-612.400,00	-439.780,52
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.450,00	-11.450,00	-11.750,00	-48.353,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.922.150,00	-6.825.350,00	-7.127.750,00	-6.366.408,62
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.789.250,00	3.831.000,00	3.683.000,00	3.341.490,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.300,00	381.350,00	383.000,00	380.887,67
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.919.150,00	5.472.250,00	5.768.350,00	4.722.283,75
14	66	Abschreibungen	2.374.600,00	2.379.800,00	2.254.500,00	2.195.110,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.500,00	3.500,00	3.550,00	39.697,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.163.800,00	1.163.800,00	1.100.100,00	1.060.011,97
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.550,00	83.550,00	71.600,00	66.672,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.348.150,00	13.315.250,00	13.264.100,00	11.806.152,53
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.426.000,00	6.489.900,00	6.136.350,00	5.439.743,91
21	56, 57	Finanzerträge				-148.500,00
22	77	Finanzaufwendungen	169.100,00	158.300,00	181.000,00	190.905,80
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	169.100,00	158.300,00	181.000,00	42.405,80
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.595.100,00	6.648.200,00	6.317.350,00	5.482.149,71
25	59	Außerordentliche Erträge				-49.201,10
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				597,04
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-48.604,06
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.595.100,00	6.648.200,00	6.317.350,00	5.433.545,65
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.552.150,00	-2.552.150,00	-2.632.950,00	-1.595.794,30
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.579.200,00	2.579.200,00	2.652.350,00	1.445.379,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	27.050,00	27.050,00	19.400,00	-150.415,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.622.150,00	6.675.250,00	6.336.750,00	5.283.130,45

Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur									
Fachbereich		FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur							
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	1.892.100,00	424.700,00		1.600.600,00	2.271.241,67			
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	1.892.100,00	424.700,00		1.600.600,00	2.271.241,67			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-615.000,00	-375.000,00		1.320.000,00	-394.162,91	-14.485.200,00 (-300.000,00)	-13.240.200,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	9.410.000,00	5.071.000,00 (-2.950.000,00)	-2.950.000,00	9.505.000,00	-6.927.970,00	108.013.100,00 (-6.050.000,00)	98.432.100,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-247.000,00	-394.500,00		-648.500,00	-162.507,92	-7.056.200,00	-6.381.700,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-100.000,00	-100.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-600,00	-600,00		-600,00	-571,30	-23.950,00	-21.150,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-312.200,00	-322.900,00		-297.100,00	-247.203,04	-5.434.000,00	-4.063.200,00	
	Summe	10.584.800,00	6.164.000,00 (-2.950.000,00)	-2.950.000,00	11.771.200,00	-7.732.415,17	135.012.450,00 (-6.350.000,00)	122.138.350,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.692.700,00	5.739.300,00 (-2.950.000,00)	-2.950.000,00	10.170.600,00	-5.461.173,50	135.012.450,00 (-6.350.000,00)	122.138.350,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs - ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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				-1.220.000,00	-39.699,67	-1.785.000,00	-1.282.720,24
IN-3101-04	Sportplatz NR, Bau Skateranlage/Bolzplatz						-10.000,00	-13.110,06
IN-3101-20	Sportplatz Nieder-Beerbach					-9.849,04		-13.059,64
IN-3103-02	Förderung Infrastruktur DSL Frankenh./Mordach	-14.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-19.390,00	-572.500,00	-367.460,00
IN-3103-03	Bauverwaltung, bewegl. Vermögen					-1.326,85	-6.000,00	-8.309,17
IN-3105-03	Rathaus NR, Sanierung und, Gebäudeausstattung	-245.000,00	-85.000,00		-160.000,00	-18.175,02	-1.139.000,00	-208.407,29
IN-3105-04	bewegliches Vermögen, Rathaus					-4.448,71	-260.500,00	-79.175,88
IN-3105-05	Ersatzstromversorgung, alt: Photovoltaikanlage	-125.000,00			-230.000,00	-4.551,74	-1.187.500,00	-284.888,99
IN-3105-07	Baumaßnahmen Kita Stiftstraße	-5.000,00					-402.000,00	-168.057,02
IN-3105-08	Baumaßnahmen Kiga Schatzkiste (alt: Steinbruch)					-24.788,40	-1.976.000,00	-2.283.252,61
IN-3105-10	Erweiterung JuSefö						-201.500,00	-46.778,29
IN-3105-11	bewegliches Vermögen, BGZ NR				-124.000,00	-15.291,50	-679.900,00	-153.263,21
IN-3105-13	Boschelgrillhütte						-49.500,00	-29.754,87
IN-3105-16	Erweiterung Friedhof Traisa						-489.000,00	-211.230,21
IN-3105-22	bewegliches Vermögen Gebäudemanagement						-74.300,00	-13.118,39
IN-3105-23	Kiga Schatzkiste; Spielgeräte, Aussengelände	-60.000,00			-60.000,00	-3.480,80	-394.900,00	-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					-28.911,48	-279.000,00	-150.314,11
IN-3105-29	Gebäude Bauhof	-50.000,00			-290.000,00	-163.368,27	-7.090.000,00	-2.641.149,29
IN-3105-31	ehem. Rathaus Traisa, Sanierung						-450.000,00	
IN-3105-33	Friedhof Waschenbach, Baumaßnahmen					-2.610,62	-3.000,00	-11.889,41
IN-3105-34	Fwhaus Traisa, Ausstattung				-40.000,00	-10.427,29	-402.000,00	-50.427,29
IN-3105-35	Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	-5.500.000,00		-1.200.000,00	-3.000.000,00	-190.423,17	-13.320.000,00	-3.326.039,60
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"				-1.588.000,00	-4.400.189,19	-17.686.000,00	-8.403.139,19
IN-3105-37	Ausbau Kinderbetreuung						-550.000,00	-2.923,00
IN-3105-38	Bau Naturkita Frankenhausen					-131.002,36	-150.000,00	-131.002,36
IN-3105-39	Naturkita Nd.-Beerbach	-10.000,00			-200.000,00	-1.745,34	-410.000,00	-201.745,34

Gemeinde Mühlital Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs - ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-3105-40	Naturkita Trautheim	-45.000,00			-200.000,00	-6.191,88	-445.000,00	-206.191,88
IN-3105-52	bewegliches Vermögen Gemeindezentrum						-500,00	-262,78
IN-3105-55	Fwhaus Waschenbach				-40.000,00	-5.036,10	-155.000,00	-45.036,10
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		-500.000,00	-12.532,26	-2.509.500,00	-1.208.385,83
IN-3105-98	Erwerb von unbebauten Grundstücken					-11.634,55	-28.000,00	-15.457,80
IN-3106-01	bewegliches Vermögen, Schwimmbad					-1.550,00	-49.300,00	-50.790,11
IN-3106-02	Techn. Anlagen Schwimmbad / Baumaßnahmen				-100.000,00	-10.804,53	-2.652.500,00	-740.060,20
IN-3202-01	Straßenbeleuchtung	-5.000,00	-5.000,00		-65.000,00	-30.237,90	-721.000,00	-368.205,63
IN-3202-05	Grunderwerb Frankensteiner Weg						-19.000,00	
IN-3202-24	Brücke, Kilianstraße					-460.580,93	-2.085.000,00	-1.488.555,68
IN-3202-25	Brücke, Ober-Ramtädter Str. / U. Schachenmühlenweg	-200.000,00					-660.000,00	
IN-3202-33	Bike und Ride Anlagen						-98.000,00	
IN-3202-35	Straßenbau, kleinere Maßnahmen	-800.000,00	-6.000,00		-660.000,00	-13.583,89	-3.070.000,00	-744.312,09
IN-3202-37	Ausbau Alte Dieburger Straße / Alte Darmstädter						-280.000,00	
IN-3202-40	Brücke Dornwegshöhstraße				-40.000,00		-280.000,00	-40.000,00
IN-3202-41	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd						-50.000,00	
IN-3202-42	Brücke An der Papiermühle	-80.000,00		-350.000,00			-510.000,00	
IN-3202-43	Brücke Waschenbacher Straße		-40.000,00				-240.000,00	
IN-3202-45	Straßenbau Eberstädter Straße	-85.000,00			-15.000,00		-100.000,00	-15.000,00
IN-3202-46	Straßenbau Pulvermühlenweg						-315.000,00	
IN-3202-47	Straßenbau Kilianstraße		-60.000,00				-560.000,00	
IN-3202-48	Straßenbau Stiftstraße	-50.000,00	-430.000,00	-150.000,00			-630.000,00	
IN-3202-50	Straßenbau Bernhardstraße						-220.000,00	
IN-3202-51	Straßenbau In der Geberstadt		-10.000,00				-35.000,00	
IN-3202-54	Straßenbau Georgenstraße	-190.000,00					-190.000,00	
IN-3202-97	Feldwege, Grunderwerb/Verkauf							-12.999,53

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-3202-98	Grunderwerb Straßen und Wege	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-11.643,06	-258.000,00	-68.151,82
IN-3204-01	Park + Ride Anlage Bahnhof NR					-162.209,88	-662.000,00	-463.082,90
IN-3204-03	Parkplatz Datterichplatz						-58.000,00	-1.560,31
IN-3301-03	Grünanlagen						-37.000,00	-4.317,91
IN-3301-04	Spielgeräte und Bänke für Spielplätze	-195.000,00	-50.000,00		-245.000,00	-21.519,75	-1.331.500,00	-461.330,23
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					-160.000,00	-17.098,13
IN-3303-02	Biotopmaßnahmen						-30.000,00	
IN-3303-03	Leihlastenfahrradssystem				-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
IN-3400-01	bewegliches Vermögen Bauhofverwaltung						-15.300,00	-6.584,26
IN-3400-02	bewegliches Vermögen, Bauhof	-5.000,00	-5.000,00		-25.000,00	-11.391,70	-133.500,00	-79.650,21
IN-3400-04	Erwerb von Pkw's, Bauhof	-60.000,00				-36.912,26	-235.000,00	-36.912,26
IN-3400-05	Erwerb von Fahrzeugen, Bauhof	-71.000,00	-180.000,00		-325.800,00		-1.861.800,00	-523.614,82
IN-3400-06	Erwerb von Traktoren, Bauhof	-60.000,00			-15.200,00		-466.200,00	-147.543,91
IN-3400-07	Erwerb von selbstf. Maschinen, Bauhof		-85.000,00		-165.000,00		-1.035.000,00	-390.193,49
IN-3400-08	Erwerb von Anhängern, Bauhof						-74.000,00	-6.118,70
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-103.689,82	-1.330.000,00	-1.015.773,55
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen	-500.000,00	-210.000,00	-580.000,00			-2.565.000,00	-30.560,50
IN-3710-03	Kanalsanierung, EKVO	-300.000,00		-400.000,00	-300.000,00	-337.894,93	-6.540.000,00	-1.844.848,85
IN-3710-05	Kanal, Druckleitung In der Mordach-NR				-90.000,00		-300.000,00	-90.000,00
IN-3710-48	Kanalbau Stiftstraße	-25.000,00	-405.000,00	-75.000,00			-505.000,00	
IN-3710-54	Kanalbau Georgenstraße	-110.000,00					-110.000,00	
IN-3720-01	Abwasserentsorgung, Regenüberlaufbecken						-100.000,00	-19.680,37
IN-3720-02	Abwasser, Regeneinläufe		-30.000,00		-40.000,00	-24.630,99	-465.000,00	-232.520,74
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		-23.000,00	-2.057,03	-319.500,00	-148.151,50
IN-3800-03	Erwerb von Fahrzeugen, Wasserversorgung		-80.000,00		-80.000,00	-15.310,00	-645.000,00	-136.906,64
IN-3810-01	Brunnen Waschenbach - Ersatz-				-30.000,00		-805.000,00	-311.641,62
IN-3810-03	Wasserversorgung, Quellen	-10.000,00		-60.000,00			-130.000,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-3810-04	Brunnen Nd.-Beerbach 1	-125.000,00			-10.000,00		-175.000,00	-10.230,50
IN-3810-05	Wassergewinnung allgemein - Trinkwassersubstitution						-200.000,00	
IN-3810-50	Einrichtung neuer Brunnen	-300.000,00	-200.000,00		-150.000,00	-11.047,51	-2.710.000,00	-431.263,68
IN-3810-51	Brunnen Frankenhausen 1	-25.000,00					-95.000,00	
IN-3810-55	Brunnen Sportplatz				-10.000,00		-50.000,00	-18.148,50
IN-3810-56	Brunnen "Alter Graben", Aufbereitung	-20.000,00		-40.000,00			-105.000,00	
IN-3810-70	Quellen, allgemein	-50.000,00	-50.000,00		-40.000,00		-228.000,00	-40.000,00
IN-3810-75	Quellen Nieder-Beerbach	-200.000,00					-200.000,00	
IN-3810-79	Quellen "Griesbach"	-30.000,00					-90.000,00	
IN-3820-01	Hochbehälter, Ausrüstung				-780.000,00	-1.059.916,43	-7.100.000,00	-3.164.233,29
IN-3820-02	Hochbehälter, allgemein	-70.000,00			-8.000,00		-181.500,00	-21.611,89
IN-3820-03	Hochbehälter Waschenbach			-20.000,00			-20.000,00	
IN-3820-04	Hochbehälter Himmelsberg	-30.000,00					-30.000,00	
IN-3820-05	Hochbehälter Kirchberg 1, -alt-	-100.000,00					-100.000,00	
IN-3830-01	Wasserversorgung, Pumpstationen, Steuerung u.a.				-180.000,00	-3.529,33	-420.000,00	-201.342,27
IN-3830-10	Pumpstation Bieberwoog	-50.000,00			-20.000,00	-823,20	-160.000,00	-40.233,90
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"						-140.000,00	
IN-3840-01	Fernwirkanlage					-1.431,50	-575.000,00	-293.118,67
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-52.919,60	-1.385.000,00	-908.631,11
IN-3850-02	Wasserleitung Ludwigstraße		-300.000,00				-1.970.000,00	
IN-3850-03	Wasserversorgung, Rohrnetz				-20.000,00		-190.000,00	-29.004,17
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	-37.952,80
IN-3850-07	Neubau Ringschluss Ludwigstr./Fürthweg						-150.000,00	-161.113,16
IN-3850-12	Wasser, Sanierung Obergasse					-5.882,35	-1.090.000,00	-634.489,33
IN-3850-21	Ringschluss Frankenhausen						-200.000,00	
IN-3850-48	Wasserleitung Stiftstraße	-25.000,00	-265.000,00	-75.000,00			-365.000,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen

Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IN-3850-54	Wasserleitung Georgenstraße	-70.000,00					-70.000,00	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-10.272.000,00	-2.890.500,00	-2.950.000,00	-11.473.500,00	-7.484.640,83	-129.554.500,00	-51.277.375,71
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-10.272.000,00	-2.890.500,00	-2.950.000,00	-11.473.500,00	-7.484.640,83	-129.554.500,00	-51.278.998,55
	Gesamtsumme Auszahlungen	-10.272.000,00	-2.890.500,00	-2.950.000,00	-11.473.500,00	-7.484.640,83	-111.743.000,00	-42.837.835,20
	Gesamtsumme Einzahlungen						494.600,00	905.040,00
	Gesamtsumme	-10.272.000,00	-2.890.500,00	-2.950.000,00	-11.473.500,00	-7.484.640,83	-111.248.400,00	-41.932.795,20

Verpflichtungsermächtigungen

Fachbereich FB 3 Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE-3105-35 Neubau Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	-1.200.000,00			
VE-3202-42 Brücke "An der Papiermühle"	-350.000,00			
VE-3202-48 Straßenbau, Stiftstraße	-150.000,00			
VE-3710-02 Kanalbau Muhlstraße	-580.000,00			
VE-3710-03 Abwasser, EKVO	-400.000,00			
VE-3710-48 Kanal Stiftstraße	-75.000,00			
VE-3810-03 Wasserversorgung, Quelle Bieberwoog	-60.000,00			
VE-3810-56 Wasserversorgung Brunnen alter Graben	-40.000,00			
VE-3820-03 Hochbehälter Waschenbach	-20.000,00			
VE-3850-48 Wasserleitung Stiftstraße	-75.000,00			

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-779.150,00	-779.150,00	-815.050,00	-870.081,03
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-77.000,00	-77.000,00	-72.000,00	-76.327,22
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-820,14
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	-67.500,00	-5.932,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-72.200,00	-72.100,00	-77.400,00	-38.299,17
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.450,00	-11.450,00	-11.750,00	-10.640,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-992.300,00	-992.200,00	-1.043.700,00	-1.002.099,63
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.270.450,00	1.285.650,00	1.330.800,00	1.157.728,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-158.600,00	206.350,00	220.500,00	243.860,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.107.400,00	2.037.500,00	2.200.350,00	1.572.921,45
14	66	Abschreibungen	677.600,00	742.400,00	671.500,00	602.692,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00	2.000,00	1.950,00	1.947,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.000,00	11.000,00	6.000,00	6.010,90
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.200,00	34.200,00	23.000,00	21.459,51
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.944.050,00	4.319.100,00	4.454.100,00	3.606.619,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.951.750,00	3.326.900,00	3.410.400,00	2.604.520,11
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)	2.951.750,00	3.326.900,00	3.410.400,00	2.604.520,11
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				10,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				10,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.951.750,00	3.326.900,00	3.410.400,00	2.604.530,11
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	480.200,00	426.651,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-341.000,00	-341.000,00	-310.550,00	426.651,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.610.750,00	2.985.900,00	3.099.850,00	3.031.181,11

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau									
Fachbereich Fachgebiet		FB 3 3.1	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur Planung, Entwicklung und Bau						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.352.100,00	58.700,00		920.100,00	1.000.000,00			
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	1.352.100,00	58.700,00		920.100,00	1.000.000,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-115.000,00	-50.000,00		-740.000,00	-179.157,64	-9.114.200,00 (-300.000,00)	-9.049.200,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	5.965.000,00	-1.285.000,00 (-1.200.000,00)	-1.200.000,00	7.012.000,00	-4.845.197,92	56.960.200,00 (-4.200.000,00)	55.575.200,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-24.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-93.073,21	-2.112.800,00	-2.098.300,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-100.000,00	-100.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-600,00	-600,00		-600,00	-571,30	-23.950,00	-21.150,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	6.105.100,00	1.350.100,00 (-1.200.000,00)	-1.200.000,00	7.767.100,00	-5.118.000,07	68.211.150,00 (-4.500.000,00)	66.743.850,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.753.000,00	1.291.400,00 (-1.200.000,00)	-1.200.000,00	6.847.000,00	-4.118.000,07	68.211.150,00 (-4.500.000,00)	66.743.850,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
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				-1.220.000,00	-39.699,67	-1.785.000,00	-1.282.665,54
IN-3101-04	Sportplatz NR, Bau Skateranlage/Bolzplatz						-10.000,00	-13.110,06
IN-3101-20	Sportplatz Nieder-Beerbach					-9.849,04		-13.059,64
IN-3103-02	Förderung Infrastruktur DSL Frankenh./Mordach	-14.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-19.390,00	-572.500,00	-367.460,00
IN-3103-03	Bauverwaltung, bewegl. Vermögen					-1.326,85	-6.000,00	-8.309,17
IN-3105-03	Rathaus NR, Sanierung und, Gebäudeausstattung	-245.000,00	-85.000,00		-160.000,00	-18.175,02	-1.139.000,00	-208.407,29
IN-3105-04	bewegliches Vermögen, Rathaus					-4.448,71	-260.500,00	-79.175,88
IN-3105-05	Ersatzstromversorgung, alt: Photovoltaikanlage	-125.000,00			-230.000,00	-4.551,74	-1.187.500,00	-284.888,99
IN-3105-07	Baumaßnahmen Kita Stiftstraße	-5.000,00					-402.000,00	-168.057,02
IN-3105-08	Baumaßnahmen Kiga Schatzkiste (alt: Steinbruch)					-24.788,40	-1.976.000,00	-2.283.252,61
IN-3105-10	Erweiterung JuSefö						-201.500,00	-46.778,29
IN-3105-11	bewegliches Vermögen, BGZ NR				-124.000,00	-15.291,50	-679.900,00	-153.263,21
IN-3105-13	Boschelgrillhütte						-49.500,00	-29.754,87
IN-3105-16	Erweiterung Friedhof Traisa						-489.000,00	-211.230,21
IN-3105-22	bewegliches Vermögen Gebäudemanagement						-74.300,00	-13.118,39
IN-3105-23	Kiga Schatzkiste; Spielgeräte, Aussengelände	-60.000,00			-60.000,00	-3.480,80	-394.900,00	-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					-28.911,48	-279.000,00	-150.314,11
IN-3105-29	Gebäude Bauhof	-50.000,00			-290.000,00	-163.368,27	-7.090.000,00	-2.641.149,29
IN-3105-31	ehem. Rathaus Traisa, Sanierung						-450.000,00	
IN-3105-33	Friedhof Waschenbach, Baumaßnahmen					-2.610,62	-3.000,00	-11.889,41
IN-3105-34	Fwhaus Traisa, Ausstattung				-40.000,00	-10.427,29	-402.000,00	-50.427,29
IN-3105-35	Feuerwehrhaus Nieder- Beerbach	-5.500.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	-3.000.000,00	-190.423,17	-13.320.000,00	-3.326.039,60
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"				-1.588.000,00	-4.400.189,19	-17.686.000,00	-8.403.139,19
IN-3105-37	Ausbau Kinderbetreuung						-550.000,00	-2.923,00
IN-3105-38	Bau Naturkita Frankenhausen					-131.002,36	-150.000,00	-131.002,36
IN-3105-39	Naturkita Nd.-Beerbach	-10.000,00			-200.000,00	-1.745,34	-410.000,00	-201.745,34
IN-3105-40	Naturkita Trautheim	-45.000,00			-200.000,00	-6.191,88	-445.000,00	-206.191,88
IN-3105-52	bewegliches Vermögen Gemeindezentrum						-500,00	-262,78
IN-3105-55	Fwhaus Waschenbach				-40.000,00	-5.036,10	-155.000,00	-45.036,10
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

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Investitionen
Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3105-97	Erschließung von Grundstücken	-50.000,00	-50.000,00		-500.000,00	-12.532,26	-2.509.500,00	-1.207.156,62
IN-3105-98	Erwerb von unbebauten Grundstücken					-11.634,55	-28.000,00	-15.457,80
IN-3106-01	bewegliches Vermögen, Schwimmbad					-1.550,00	-49.300,00	-50.790,11
IN-3106-02	Techn. Anlagen Schwimmbad / Baumaßnahmen				-100.000,00	-10.804,53	-2.652.500,00	-740.060,20
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse							-9.789,58
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse							-6.978,92
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-6.104.500,00	-1.349.500,00	-1.200.000,00	-7.766.500,00	-5.117.428,77	-68.187.200,00	-31.583.623,00
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-6.104.500,00	-1.349.500,00	-1.200.000,00	-7.766.500,00	-5.117.428,77	-68.187.200,00	-31.585.245,84

**Verpflichtungsermächtigungen
Fachgebiet 3.1 Planung, Entwicklung und Bau**

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE-3105-35 Neubau Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	-1.200.000,00			

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 Mühlthal 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				-25,00
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				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-2,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				-27,00
		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	137.300,00	124.345,06
14	66	Abschreibungen	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.124,14
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	400,00	346,45
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	127.300,00	125.400,00	138.800,00	125.815,65
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	127.300,00	125.400,00	138.800,00	125.788,65
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	138.800,00	125.788,65
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	138.800,00	125.788,65
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	141.000,00	141.000,00	149.000,00	130.371,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	141.000,00	141.000,00	149.000,00	130.371,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	268.300,00	266.400,00	287.800,00	256.159,65

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3101 Sportstätten									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.1		Planung, Entwicklung und Bau					
Produkt		3101		Sportstätten					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				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				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-9.849,04			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-1.220.000,00	-39.699,67	-1.795.000,00	-1.795.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-33.200,00	-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				-1.220.000,00	-49.548,71	-1.828.200,00	-1.828.200,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-849.900,00	-49.548,71	-1.828.200,00	-1.828.200,00	
Investitionen Produkt 3101 Sportstätten									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung				-1.220.000,00	-39.699,67	-1.785.000,00	-1.282.665,54	
IN-3101-04	Sportplatz NR, Bau Skateranlage/Bolzplatz						-10.000,00	-13.110,06	
IN-3101-20	Sportplatz Nieder-Beerbach					-9.849,04		-13.059,64	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 3101 Sportstätten								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3999-99	Summe Summe FB 3				-1.220.000,00	-49.548,71	-1.828.200,00	-1.315.111,42
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt				-1.220.000,00	-49.548,71	-1.828.200,00	-1.315.111,42

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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	-50.000,00	-5.932,00
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	-50.000,00	-5.932,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.500,00	1.600,00	1.000,00	-447,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.400,00	97.400,00	130.100,00	60.084,77
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00	2.000,00	1.950,00	1.947,00
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	133.050,00	61.584,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	65.900,00	66.000,00	83.050,00	55.652,40
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	83.050,00	55.652,40
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	83.050,00	55.652,40
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	83.050,00	55.652,40

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3102 Städtebauliche Planung									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.1		Planung, Entwicklung und Bau					
Produkt		3102		Städtebauliche Planung					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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						-4.300,00	-4.300,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe						-4.300,00	-4.300,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-4.300,00	-4.300,00	

Produkt	3103 Bauverwaltung		
Produktbereich	Bauen u. Wohnen		
Fachbereich	3		
Produktverantwortliche/r	Herr Kutschera		
Mitwirkung	Frau Dietzsch		
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 Mühlthal

Ziele

- Positive Entwicklung der Gemeinde
- gesunde Wohnverhältnisse

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.272,05
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	-1.272,05
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	270.750,00	273.500,00	277.900,00	240.833,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.600,00	18.800,00	19.100,00	13.631,20
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.850,00	11.850,00	16.050,00	10.837,54
14	66	Abschreibungen	21.800,00	20.000,00	21.800,00	21.704,70
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.000,00	11.000,00	6.000,00	6.010,90
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	340.850,00	293.017,56
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	332.000,00	333.150,00	338.850,00	291.745,51
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	338.850,00	291.745,51
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	332.000,00	333.150,00	338.850,00	291.746,51
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	338.850,00	291.746,51

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3103 Bauverwaltung									
Fachbereich		FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur						
Fachgebiet		3.1	Planung, Entwicklung und Bau						
Produkt		3103	Bauverwaltung						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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						-150.000,00	-150.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-14.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-20.716,85	-528.500,00	-514.000,00	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-100.000,00	-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		-14.500,00	-20.716,85	-678.500,00	-664.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-20.716,85	-678.500,00	-664.000,00	
Investitionen Produkt 3103 Bauverwaltung									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-3103-02	Förderung Infrastruktur DSL Frankenh./Mordach	-14.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-19.390,00	-572.500,00	-367.460,00	
IN-3103-03	Bauverwaltung, bewegl. Vermögen					-1.326,85	-6.000,00	-8.309,17	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-14.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-20.716,85	-678.500,00	-375.769,17	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 3103 Bauverwaltung								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-14.500,00	-14.500,00		-14.500,00	-20.716,85	-678.500,00	-375.769,17

Produkt	3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produktbereich	Innere Verwaltung
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Locher
Mitwirkung	Herr Rettig, Herr Birgül, Hausmeister
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐

Kurzbeschreibung

Verwaltung, Betreuung, Vermietung und Verpachtung von bebautem und unbebautem Grundbesitz der Gemeinde Mühlthal mit Ausnahme der Straßengrundstücke, der Grünflächen, des Freibades Traisa sowie der Sportplätze

Leistungen

- Objektverwaltung für
 - die 7 gemeindeeigenen Mietshäuser
 - die Verwaltungsgebäude
 - die 5 Bürgerhäuser
 - die Bauten der 5 Friedhöfe
 - die Kindergartenbauten der beiden gemeindeeigenen Kindergärten in Nieder-Ramstadt sowie des Kindergartens Nieder-Beerbach
 - die 5 Feuerwehrrhäuser
 - 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 Mühlthal 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 abgedeckt.
- 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-774.450,00	-774.450,00	-810.350,00	-864.606,59
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-820,14
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	-72.600,00	-33.425,57
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.450,00	-11.450,00	-11.750,00	-10.638,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-870.800,00	-870.700,00	-912.200,00	-909.490,37
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	845.300,00	856.050,00	867.400,00	790.863,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-187.700,00	176.900,00	188.700,00	223.476,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.587.050,00	1.559.050,00	1.654.400,00	1.144.359,32
14	66	Abschreibungen	624.400,00	691.600,00	615.400,00	543.910,40
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	22.600,00	21.113,06
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.902.550,00	3.317.100,00	3.348.500,00	2.723.722,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.031.750,00	2.446.400,00	2.436.300,00	1.814.231,93
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)	2.031.750,00	2.446.400,00	2.436.300,00	1.814.231,93
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				8,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				8,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.031.750,00	2.446.400,00	2.436.300,00	1.814.239,93
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	311.200,00	274.517,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-502.000,00	-502.000,00	-479.550,00	274.517,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.529.750,00	1.944.400,00	1.956.750,00	2.088.757,08

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.352.100,00	58.700,00		550.000,00	1.000.000,00			
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	1.352.100,00	58.700,00		550.000,00	1.000.000,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-115.000,00	-50.000,00		-640.000,00	-164.134,07	-8.883.700,00	-8.818.700,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	5.965.000,00	1.285.000,00 (-1.200.000,00)	-1.200.000,00	5.792.000,00	-4.805.498,25	52.753.200,00 (-4.200.000,00)	51.368.200,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000,00				-65.176,36	-1.316.800,00	-1.316.800,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-600,00	-600,00		-600,00	-571,30	-19.650,00	-16.850,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	6.090.600,00	1.335.600,00 (-1.200.000,00)	-1.200.000,00	6.432.600,00	-5.035.379,98	62.973.350,00 (-4.200.000,00)	61.520.550,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.738.500,00	1.276.900,00 (-1.200.000,00)	-1.200.000,00	5.882.600,00	-4.035.379,98	62.973.350,00 (-4.200.000,00)	61.520.550,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-2205-02	bewegliches Vermögen, Kiga Schatzkiste							-1.622,84
IN-2999-99	Summe Investitionen FB 2							-1.622,84
IN-3105-03	Rathaus NR, Sanierung und, Gebäudeausstattung	-245.000,00	-85.000,00		-160.000,00	-18.175,02	-1.139.000,00	-208.407,29
IN-3105-04	bewegliches Vermögen, Rathaus					-4.448,71	-260.500,00	-79.175,88
IN-3105-05	Ersatzstromversorgung, alt: Photovoltaikanlage	-125.000,00			-230.000,00	-4.551,74	-1.187.500,00	-284.888,99
IN-3105-07	Baumaßnahmen Kita Stiftstraße	-5.000,00					-402.000,00	-168.057,02
IN-3105-08	Baumaßnahmen Kiga Schatzkiste (alt: Steinbruch)					-24.788,40	-1.976.000,00	-2.283.252,61
IN-3105-10	Erweiterung JuSefö						-201.500,00	-46.778,29
IN-3105-11	bewegliches Vermögen, BGZ NR				-124.000,00	-15.291,50	-679.900,00	-153.263,21
IN-3105-13	Boschelgrillhütte						-49.500,00	-29.754,87
IN-3105-16	Erweiterung Friedhof Traisa						-489.000,00	-211.230,21
IN-3105-22	bewegliches Vermögen Gebäudemanagement						-74.300,00	-13.118,39
IN-3105-23	Kiga Schatzkiste; Spielgeräte, Aussengelände	-60.000,00			-60.000,00	-3.480,80	-394.900,00	-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					-28.911,48	-279.000,00	-150.314,11
IN-3105-29	Gebäude Bauhof	-50.000,00			-290.000,00	-163.368,27	-7.090.000,00	-2.641.149,29
IN-3105-31	ehem. Rathaus Traisa, Sanierung						-450.000,00	
IN-3105-33	Friedhof Waschenbach, Baumaßnahmen					-2.610,62	-3.000,00	-11.889,41
IN-3105-34	Fwhaus Traisa, Ausstattung				-40.000,00	-10.427,29	-402.000,00	-50.427,29
IN-3105-35	Feuerwehrhaus Nieder- Beerbach	-5.500.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	-3.000.000,00	-190.423,17	-13.320.000,00	-3.326.039,60
IN-3105-36	KiTa "Am Dornberg"				-1.588.000,00	-4.400.189,19	-17.686.000,00	-8.403.139,19
IN-3105-37	Ausbau Kinderbetreuung						-550.000,00	-2.923,00
IN-3105-38	Bau Naturkita Frankenhausen					-131.002,36	-150.000,00	-131.002,36
IN-3105-39	Naturkita Nd.-Beerbach	-10.000,00			-200.000,00	-1.745,34	-410.000,00	-201.745,34
IN-3105-40	Naturkita Trautheim	-45.000,00			-200.000,00	-6.191,88	-445.000,00	-206.191,88
IN-3105-52	bewegliches Vermögen Gemeindezentrum						-500,00	-262,78
IN-3105-55	Fwhaus Waschenbach				-40.000,00	-5.036,10	-155.000,00	-45.036,10
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		-500.000,00	-12.532,26	-2.509.500,00	-1.207.156,62
IN-3105-98	Erwerb von unbebauten Grundstücken					-11.634,55	-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	-6.090.000,00	-1.335.000,00	-1.200.000,00	-6.432.000,00	-5.034.808,68	-62.953.700,00	-29.101.892,10
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-6.090.000,00	-1.335.000,00	-1.200.000,00	-6.432.000,00	-5.034.808,68	-62.953.700,00	-29.103.514,94

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Verpflichtungsermächtigungen Produkt 3105 Grundstücks- und Gebäudemanagement				
Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE-3105-35 Neubau Feuerwehrhaus Nieder- Beerbach	-1.200.000,00			

Produkt	3106 Freibad
Produktbereich	Sportförderung
Fachbereich	3
Produktverantwortliche/r	Herr Locher
Mitwirkung	Personal Freibad, Finanzverwaltung für Abrechnung Eintritt
Pflichtaufgaben:	☐
Rechtsbindungsgrad:	muss ☐ soll ☐ kann ☒

Kurzbeschreibung

Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung des Freibades der Gemeinde Mühlthal 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, Durchgangsbecken, 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
- Gefahrgutverordnung 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 Gebührekassen

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.

	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023 (5 Jahre)
Besuchszahlen	57.810	20.212	16.859	42.660	36.217	34.752
	2019	2020	2021	2022	2023	
Erträge ³⁾ (netto)	-117.663,77	-59.262,86	-55.318,16	-96.870,30	-85.378,21	-82.898,66
Aufwendungen ³⁾ (netto)	306.473,22	281.118,15	303.999,47	366.678,94	398.933,56	331.440,67
Zuschussbedarf	188.809,45	221.855,29	248.681,31	269.808,64	313.555,35	248.542,01
Zuschussbedarf je Gast	3,27	10,98	14,75	6,32	8,66	8,80
Hinweise						
3) Die Zahlen 2023 sind noch vorläufig						

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.700,00	-4.700,00	-4.700,00	-5.449,44
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-75.000,00	-75.000,00	-70.000,00	-75.055,17
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	-4.873,60
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-84.500,00	-84.500,00	-79.500,00	-85.378,21
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	152.900,00	154.500,00	184.500,00	126.479,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.500,00	10.650,00	12.700,00	6.752,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.600,00	245.600,00	262.500,00	233.294,76
14	66	Abschreibungen	30.300,00	29.700,00	33.200,00	35.952,81
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	492.900,00	402.479,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	394.800,00	355.950,00	413.400,00	317.101,62
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	413.400,00	317.101,62
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	394.800,00	355.950,00	413.400,00	317.102,62
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	21.762,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	21.762,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	414.800,00	375.950,00	433.400,00	338.865,47

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3106 Freibad									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.1		Planung, Entwicklung und Bau					
Produkt		3106		Freibad					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 (Verpflichtungsermächtigungen)				-100.000,00	-5.174,53	-230.500,00 (-300.000,00)	-230.500,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						-2.262.000,00	-2.262.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-7.180,00	-234.300,00	-234.300,00	
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)				-100.000,00	-12.354,53	-2.726.800,00 (-300.000,00)	-2.726.800,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)				-100.000,00	-12.354,53	-2.726.800,00 (-300.000,00)	-2.726.800,00	
Investitionen Produkt 3106 Freibad									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-3106-01	bewegliches Vermögen, Schwimmbad					-1.550,00	-49.300,00	-50.790,11	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 3106 Freibad								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3106-02	Techn. Anlagen Schwimmbad / Baumaßnahmen				-100.000,00	-10.804,53	-2.652.500,00	-740.060,20
IN-3999-99	Summe Summe FB 3				-100.000,00	-12.354,53	-2.726.800,00	-790.850,31
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt				-100.000,00	-12.354,53	-2.726.800,00	-790.850,31

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 3.2 Infrastruktur						
Fachbereich Fachgebiet		FB 3 3.2	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur Infrastruktur			
Nr	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
			2025	2026		
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-55.800,00	-55.800,00	-57.300,00	-54.598,16
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.169.450,00	-5.169.450,00	-5.129.450,00	-4.601.295,57
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-145.900,00	-145.900,00	-144.900,00	-145.282,28
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-70.000,00	-70.000,00	-80.000,00	-64.019,02
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		-137.000,00	-50.646,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-403.300,00	-387.800,00	-529.200,00	-394.622,34
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-37.713,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.924.450,00	-5.828.950,00	-6.077.850,00	-5.348.176,77
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.294.900,00	2.319.050,00	2.140.200,00	1.989.571,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	157.400,00	159.300,00	146.800,00	124.876,15
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.609.000,00	3.232.000,00	3.362.500,00	2.963.182,47
14	66	Abschreibungen	1.670.300,00	1.613.500,00	1.563.800,00	1.569.927,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.600,00	1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.152.800,00	1.152.800,00	1.094.100,00	1.054.001,07
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.300,00	49.300,00	48.500,00	45.192,88
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.935.200,00	8.527.450,00	8.357.500,00	7.748.251,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.010.750,00	2.698.500,00	2.279.650,00	2.400.074,39
21	56, 57	Finanzerträge				-148.500,00
22	77	Finanzaufwendungen	169.100,00	158.300,00	181.000,00	190.905,80
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	169.100,00	158.300,00	181.000,00	42.405,80
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.179.850,00	2.856.800,00	2.460.650,00	2.442.480,19
25	59	Außerordentliche Erträge				-49.201,10
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				581,04
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-48.620,06
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.179.850,00	2.856.800,00	2.460.650,00	2.393.860,13
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.761.400,00	-1.761.400,00	-1.842.200,00	-1.595.794,30
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.700.450,00	1.700.450,00	1.716.650,00	649.194,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-60.950,00	-60.950,00	-125.550,00	-946.599,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.118.900,00	2.795.850,00	2.335.100,00	1.447.260,53

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktbereich Fachgebiet 3.2 Infrastruktur									
Fachbereich Fachgebiet		FB 3 3.2	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur Infrastruktur						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut-erungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	446.000,00	366.000,00		477.000,00	1.271.241,67			
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	446.000,00	366.000,00		477.000,00	1.271.241,67			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-275.000,00	-275.000,00		-335.000,00	-215.005,27	-3.599.500,00	-2.499.500,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	3.445.000,00	3.786.000,00 (-1.750.000,00)	-1.750.000,00	2.393.000,00	-2.063.584,55	50.837.900,00 (-1.850.000,00)	42.641.900,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-222.500,00	-380.000,00		-634.000,00	-67.102,49	-4.768.800,00	-4.108.800,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-312.200,00	-322.900,00		-297.100,00	-247.203,04	-5.434.000,00	-4.063.200,00	
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	4.254.700,00	4.763.900,00 (-1.750.000,00)	-1.750.000,00	3.659.100,00	-2.592.895,35	64.640.200,00 (-1.850.000,00)	53.313.400,00	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	3.808.700,00	4.397.900,00 (-1.750.000,00)	-1.750.000,00	3.182.100,00	-1.321.653,68	64.640.200,00 (-1.850.000,00)	53.313.400,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachgebiet 3.2 Infrastruktur								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung							-54,70
IN-3202-01	Straßenbeleuchtung	-5.000,00	-5.000,00		-65.000,00	-30.237,90	-721.000,00	-368.205,63
IN-3202-05	Grunderwerb Frankensteiner Weg						-19.000,00	
IN-3202-24	Brücke, Kilianstraße					-460.580,93	-2.085.000,00	-1.488.555,68
IN-3202-25	Brücke, Ober-Ramtädter Str./ U. Schachenmühlenweg	-200.000,00					-660.000,00	
IN-3202-33	Bike und Ride Anlagen						-98.000,00	
IN-3202-35	Straßenbau, kleinere Maßnahmen	-800.000,00	-6.000,00		-660.000,00	-13.583,89	-3.070.000,00	-744.312,09
IN-3202-37	Ausbau Alte Dieburger Straße / Alte Darmstädter						-280.000,00	
IN-3202-40	Brücke Dornwegshöhstraße				-40.000,00		-280.000,00	-40.000,00
IN-3202-41	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd						-50.000,00	
IN-3202-42	Brücke An der Papiermühle	-80.000,00	-350.000,00	-350.000,00			-510.000,00	
IN-3202-43	Brücke Waschenbacher Straße		-40.000,00				-240.000,00	
IN-3202-45	Straßenbau Eberstädter Straße	-85.000,00			-15.000,00		-100.000,00	-15.000,00
IN-3202-46	Straßenbau Pulvermühlenweg						-315.000,00	
IN-3202-47	Straßenbau Kilianstraße		-60.000,00				-560.000,00	
IN-3202-48	Straßenbau Stiftstraße	-50.000,00	-580.000,00	-150.000,00			-630.000,00	
IN-3202-50	Straßenbau Bernhardstraße						-220.000,00	
IN-3202-51	Straßenbau In der Geberstadt		-10.000,00				-35.000,00	
IN-3202-54	Straßenbau Georgenstraße	-190.000,00					-190.000,00	
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	-11.643,06	-258.000,00	-68.151,82
IN-3204-01	Park + Ride Anlage Bahnhof NR					-162.209,88	-662.000,00	-463.082,90
IN-3204-03	Parkplatz Datterichplatz						-58.000,00	-1.560,31
IN-3400-01	bewegliches Vermögen Bauhofverwaltung						-15.300,00	-6.584,26
IN-3400-02	bewegliches Vermögen, Bauhof	-5.000,00	-5.000,00		-25.000,00	-11.391,70	-133.500,00	-79.650,21
IN-3400-04	Erwerb von Pkw's; Bauhof	-60.000,00				-36.912,26	-235.000,00	-36.912,26
IN-3400-05	Erwerb von Fahrzeugen, Bauhof	-71.000,00	-180.000,00		-325.800,00		-1.861.800,00	-523.614,82
IN-3400-06	Erwerb von Traktoren, Bauhof	-60.000,00			-15.200,00		-466.200,00	-147.543,91
IN-3400-07	Erwerb von selbstf. Maschinen, Bauhof		-85.000,00		-165.000,00		-1.035.000,00	-390.193,49
IN-3400-08	Erwerb von Anhängern, Bauhof						-74.000,00	-6.118,70
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-103.689,82	-1.330.000,00	-1.005.983,97
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen	-500.000,00	-790.000,00	-580.000,00			-2.565.000,00	-30.560,50
IN-3710-03	Kanalsanierung, EKVO	-300.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-300.000,00	-337.894,93	-6.540.000,00	-1.844.848,85
IN-3710-05	Kanal, Druckleitung In der Mordach-NR				-90.000,00		-300.000,00	-90.000,00
IN-3710-48	Kanalbau Stiftstraße	-25.000,00	-480.000,00	-75.000,00			-505.000,00	
IN-3710-54	Kanalbau Georgenstraße	-110.000,00					-110.000,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Fachgebiet 3.2 Infrastruktur								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3720-01	Abwasserentsorgung, Regenüberlaufbecken						-100.000,00	-19.680,37
IN-3720-02	Abwasser, Regeneinläufe		-30.000,00		-40.000,00	-24.630,99	-465.000,00	-232.520,74
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		-23.000,00	-2.057,03	-319.500,00	-148.151,50
IN-3800-03	Erwerb von Fahrzeugen, Wasserversorgung		-80.000,00		-80.000,00	-15.310,00	-645.000,00	-136.906,64
IN-3810-01	Brunnen Waschenbach - Ersatz-				-30.000,00		-805.000,00	-311.641,62
IN-3810-03	Wasserversorgung, Quellen	-10.000,00	-60.000,00	-60.000,00			-130.000,00	
IN-3810-04	Brunnen Nd.-Beerbach 1	-125.000,00			-10.000,00		-175.000,00	-10.230,50
IN-3810-05	Wassergewinnung allgemein - Trinkwassersubstitution						-200.000,00	
IN-3810-50	Einrichtung neuer Brunnen	-300.000,00	-200.000,00		-150.000,00	-11.047,51	-2.710.000,00	-431.263,68
IN-3810-51	Brunnen Frankenhausen 1	-25.000,00					-95.000,00	
IN-3810-55	Brunnen Sportplatz				-10.000,00		-50.000,00	-18.148,50
IN-3810-56	Brunnen "Alter Graben", Aufbereitung	-20.000,00	-40.000,00	-40.000,00			-105.000,00	
IN-3810-70	Quellen, allgemein	-50.000,00	-50.000,00		-40.000,00		-228.000,00	-40.000,00
IN-3810-75	Quellen Nieder-Beerbach	-200.000,00					-200.000,00	
IN-3810-79	Quellen "Griesbach"	-30.000,00					-90.000,00	
IN-3820-01	Hochbehälter, Ausrüstung				-780.000,00	-1.059.916,43	-7.100.000,00	-3.164.233,29
IN-3820-02	Hochbehälter, allgemein	-70.000,00			-8.000,00		-181.500,00	-21.611,89
IN-3820-03	Hochbehälter Waschenbach		-20.000,00	-20.000,00			-20.000,00	
IN-3820-04	Hochbehälter Himmelsberg	-30.000,00					-30.000,00	
IN-3820-05	Hochbehälter Kirchberg 1, - alt-	-100.000,00					-100.000,00	
IN-3830-01	Wasserversorgung, Pumpstationen, Steuerung u.a.				-180.000,00	-3.529,33	-420.000,00	-201.342,27
IN-3830-10	Pumpstation Bieberwoog	-50.000,00			-20.000,00	-823,20	-160.000,00	-40.233,90
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"						-140.000,00	
IN-3840-01	Fernwirkanlage					-1.431,50	-575.000,00	-293.118,67
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-52.919,60	-1.385.000,00	-901.652,19
IN-3850-02	Wasserleitung Ludwigstraße		-300.000,00				-1.970.000,00	
IN-3850-03	Wasserversorgung, Rohrnetz				-20.000,00		-190.000,00	-29.004,17
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	-37.952,80
IN-3850-07	Neubau Ringschluss Ludwigstr./Fürthweg						-150.000,00	-161.113,16
IN-3850-12	Wasser, Sanierung Obergasse					-5.882,35	-1.090.000,00	-634.489,33
IN-3850-21	Ringschluss Frankenhausen						-200.000,00	
IN-3850-48	Wasserleitung Stiftstraße	-25.000,00	-340.000,00	-75.000,00			-365.000,00	
IN-3850-54	Wasserleitung Georgenstraße	-70.000,00					-70.000,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Investitionen
Fachgebiet 3.2 Infrastruktur**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-3.942.500,00	-4.441.000,00	-1.750.000,00	-3.362.000,00	-2.345.692,31	-59.206.200,00	-18.925.002,67
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-3.942.500,00	-4.441.000,00	-1.750.000,00	-3.362.000,00	-2.345.692,31	-59.206.200,00	-18.925.002,67

**Verpflichtungsermächtigungen
Fachgebiet 3.2 Infrastruktur**

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE-3202-42 Brücke "An der Papiermühle"	-350.000,00			
VE-3202-48 Straßenbau, Stiftstraße	-150.000,00			
VE-3710-02 Kanalbau Mühlstraße	-580.000,00			
VE-3710-03 Abwasser, EKVO	-400.000,00			
VE-3710-48 Kanal Stiftstraße	-75.000,00			
VE-3810-03 Wasserversorgung, Quelle Bieberwoog	-60.000,00			
VE-3810-56 Wasserversorgung Brunnen alter Graben	-40.000,00			
VE-3820-03 Hochbehälter Waschenbach	-20.000,00			
VE-3850-48 Wasserleitung Stiftstraße	-75.000,00			

Produkt	3201 Abfallwirtschaft			
Produktbereich	Ver- und Entsorgung			
Fachbereich	3			
Produktverantwortliche/r	Frau Amann			
Mitwirkung	Frau Kunz, 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 Kreisausschusses 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt: 3201 Abfallwirtschaft						
Fachbereich		FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur			
Fachgebiet		3.2	Infrastruktur			
Produkt		3201	Abfallwirtschaft			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.237,62
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.300,00	-6.300,00	-6.100,00	-6.301,70
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-132.000,00	-132.000,00	-122.000,00	-136.971,72
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	-167.100,00	-182.511,04
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.600,00	35.050,00	35.100,00	32.305,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.400,00	2.450,00	2.400,00	2.043,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.550,00	43.550,00	33.950,00	40.191,63
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.600,00	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	73.050,00	76.040,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-95.250,00	-94.750,00	-94.050,00	-106.470,33
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	-94.050,00	-106.470,33
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	-94.050,00	-106.470,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	71.000,00	71.000,00	71.500,00	74.498,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	71.000,00	71.000,00	71.500,00	74.498,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-24.250,00	-23.750,00	-22.550,00	-31.972,13

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3201 Abfallwirtschaft									
Fachbereich		FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur						
Fachgebiet		3.2	Infrastruktur						
Produkt		3201	Abfallwirtschaft						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	-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	-175.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-175.000,00	-175.000,00	
Investitionen Produkt 3201 Abfallwirtschaft									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
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 Verkehrs
- 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.

	2019	2020	2021	2022	2023	Schnitt 2019-2023 (5 Jahre)
Jahresergebnis ¹⁾ Gemeindestraßen (3202-001/010), Straßenbeleuchtung (3202-011), Ampelanlagen (3202-012) und Brücken (3202-014)	1.063.954,99	1.014.341,19	802.073,71	919.856,06	1.221.956,31	1.004.436,45
Aufwand pro Kilometer Straße	15.199,36	14.490,59	11.458,20	13.140,80	17.456,52	14.349,09
Hinweise:						
1) 2023 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:

--

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.000,00	-10.000,00	-10.500,00	-9.127,42
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-100,00	-100,00	-315,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.033,80
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	-261.800,00	-262.499,22
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-273.100,00	-259.000,00	-276.400,00	-275.975,44
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	133.500,00	135.100,00	153.500,00	139.085,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.300,00	9.500,00	10.700,00	9.045,88
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.043.100,00	953.100,00	949.700,00	963.169,76
14	66	Abschreibungen	456.500,00	434.000,00	447.200,00	469.211,54
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	16,72
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.642.450,00	1.531.750,00	1.561.150,00	1.580.529,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.369.350,00	1.272.750,00	1.284.750,00	1.304.553,65
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	1.284.750,00	1.304.553,65
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)	1.369.350,00	1.272.750,00	1.284.750,00	1.304.553,65
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	297.000,00	297.000,00	292.000,00	271.966,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	297.000,00	297.000,00	292.000,00	271.966,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.666.350,00	1.569.750,00	1.576.750,00	1.576.520,55

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.2		Infrastruktur					
Produkt		3202		Gemeindestraßen, Wege, Plätze					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	186.000,00	31.000,00		217.000,00	861.794,67			
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	186.000,00	31.000,00		217.000,00	861.794,67			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000,00	-10.000,00		-70.000,00	-33.764,86	-729.500,00	-689.500,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.405.000,00	1.046.000,00 (-500.000,00)	-500.000,00	-715.000,00	-482.280,92	20.843.400,00 (-500.000,00)	18.577.400,00	
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	1.415.000,00	1.056.000,00 (-500.000,00)	-500.000,00	-785.000,00	-516.045,78	21.572.900,00 (-500.000,00)	19.266.900,00	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	1.229.000,00	1.025.000,00 (-500.000,00)	-500.000,00	-568.000,00	345.748,89	21.572.900,00 (-500.000,00)	19.266.900,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs - ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3202-01	Straßenbeleuchtung	-5.000,00	-5.000,00		-65.000,00	-30.237,90	-721.000,00	-368.205,63
IN-3202-05	Grunderwerb Frankensteiner Weg						-19.000,00	
IN-3202-24	Brücke, Kilianstraße					-460.580,93	-2.085.000,00	-1.488.555,68
IN-3202-25	Brücke, Ober-Ramtädter Str./ U. Schachenmühlenweg	-200.000,00					-660.000,00	
IN-3202-33	Bike und Ride Anlagen						-98.000,00	
IN-3202-35	Straßenbau, kleinere Maßnahmen	-800.000,00	-6.000,00		-660.000,00	-13.583,89	-3.070.000,00	-744.312,09
IN-3202-37	Ausbau Alte Dieburger Straße / Alte Darmstädter						-280.000,00	
IN-3202-40	Brücke Dornwegshöhstraße				-40.000,00		-280.000,00	-40.000,00
IN-3202-41	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd						-50.000,00	
IN-3202-42	Brücke An der Papiermühle	-80.000,00	-350.000,00	-350.000,00			-510.000,00	
IN-3202-43	Brücke Waschenbacher Straße		-40.000,00				-240.000,00	
IN-3202-45	Straßenbau Eberstädter Straße	-85.000,00			-15.000,00		-100.000,00	-15.000,00
IN-3202-46	Straßenbau Pulvermühlenweg						-315.000,00	
IN-3202-47	Straßenbau Kilianstraße		-60.000,00				-560.000,00	
IN-3202-48	Straßenbau Stiftstraße	-50.000,00	-580.000,00	-150.000,00			-630.000,00	
IN-3202-50	Straßenbau Bernhardstraße						-220.000,00	
IN-3202-51	Straßenbau In der Geberstadt		-10.000,00				-35.000,00	
IN-3202-54	Straßenbau Georgenstraße	-190.000,00					-190.000,00	
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	-11.643,06	-258.000,00	-68.151,82
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen							-8.945,72
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-1.415.000,00	-1.056.000,00	-500.000,00	-785.000,00	-516.045,78	-21.572.900,00	-7.021.956,47
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.415.000,00	-1.056.000,00	-500.000,00	-785.000,00	-516.045,78	-21.572.900,00	-7.021.956,47
Verpflichtungsermächtigungen Produkt 3202 Gemeindestraßen, Wege, Plätze								
Nr. Bezeichnung		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027		Finanzplan 2028		Finanzplan 2029
VE-3202-42 Brücke "An der Papiermühle"		-350.000,00						
VE-3202-48 Straßenbau, Stiftstraße		-150.000,00						

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 gewährleistet.

Kennzahlen

-

Folgende Kennzahlen werden als Ziele definiert:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
3203 Straßenreinigung

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3203	Straßenreinigung

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500,00	-500,00	-500,00	-485,00
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	-485,00
		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	33.000,00	29.331,94
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	33.000,00	29.331,94
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	35.500,00	35.500,00	32.500,00	28.846,94
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	32.500,00	28.846,94
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	32.500,00	28.846,94
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	270.000,00	270.000,00	290.000,00	267.019,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	270.000,00	270.000,00	290.000,00	267.019,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	305.500,00	305.500,00	322.500,00	295.866,64

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3203 Straßenreinigung									
Fachbereich		FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur						
Fachgebiet		3.2	Infrastruktur						
Produkt		3203	Straßenreinigung						
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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 Mühlthal 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
3204 Parkeinrichtungen (Parkplätze)

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3204	Parkeinrichtungen (Parkplätze)

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		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	-1.102,82
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-1.102,82
		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	3.300,00	2.025,91
14	66	Abschreibungen	30.200,00	30.200,00	30.200,00	24.345,79
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	18,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.550,00	31.550,00	33.550,00	26.390,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.550,00	25.550,00	27.550,00	25.287,58
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	27.550,00	25.287,58
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	27.550,00	25.287,58
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000,00	1.700,00	734,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000,00	1.700,00	734,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	26.550,00	26.550,00	29.250,00	26.021,58

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3204 Parkeinrichtungen (Parkplätze)									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.2		Infrastruktur					
Produkt		3204		Parkeinrichtungen (Parkplätze)					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen					86.434,00			
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					86.434,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-162.209,88	-1.020.000,00	-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					-162.209,88	-1.020.000,00	-1.020.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-75.775,88	-1.020.000,00	-1.020.000,00	
Investitionen Produkt 3204 Parkeinrichtungen (Parkplätze)									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-3204-01	Park + Ride Anlage Bahnhof NR					-162.209,88	-662.000,00	-463.082,90	
IN-3204-03	Parkplatz Datterichplatz						-58.000,00	-1.560,31	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3					-162.209,88	-1.020.000,00	-521.320,12	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt					-162.209,88	-1.020.000,00	-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 Mühlthal.
- 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-70,01
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-40.000,00	-40.000,00	-50.000,00	-36.439,35
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	-11.564,52
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-59.300,00	-59.300,00	-69.300,00	-48.073,88
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.551.800,00	1.567.900,00	1.396.800,00	1.406.505,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	106.200,00	107.400,00	95.600,00	87.928,43
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	377.950,00	362.950,00	362.000,00	282.799,14
14	66	Abschreibungen	134.700,00	113.100,00	84.900,00	89.438,41
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.750,00	3.750,00	3.150,00	2.829,61
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.350,00	6.350,00	5.550,00	5.414,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.180.750,00	2.161.450,00	1.948.000,00	1.874.914,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.121.450,00	2.102.150,00	1.878.700,00	1.826.840,90
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	1.878.700,00	1.826.840,90
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				1,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.121.450,00	2.102.150,00	1.878.700,00	1.826.841,90
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.761.400,00	-1.761.400,00	-1.842.200,00	-1.595.794,30
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	-1.814.100,00	-1.595.794,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	388.150,00	368.850,00	64.600,00	231.047,60

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt
3400 Technische Dienste (Bauhof)

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.2	Infrastruktur
Produkt	3400	Technische Dienste (Bauhof)

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen					106.391,43			
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					106.391,43			
	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		-531.000,00	-48.303,96	-3.823.300,00	-3.288.300,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-196.000,00	-270.000,00		-531.000,00	-48.303,96	-3.823.300,00	-3.288.300,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-196.000,00	-270.000,00		-531.000,00	58.087,47	-3.823.300,00	-3.288.300,00	

Investitionen
Produkt 3400 Technische Dienste (Bauhof)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3400-01	bewegliches Vermögen Bauhofverwaltung						-15.300,00	-6.584,26
IN-3400-02	bewegliches Vermögen, Bauhof	-5.000,00	-5.000,00		-25.000,00	-11.391,70	-133.500,00	-79.650,21
IN-3400-04	Erwerb von Pkw's; Bauhof	-60.000,00				-36.912,26	-235.000,00	-36.912,26

Gemeinde Mühlital Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Produkt 3400 Technische Dienste (Bauhof)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3400-05	Erwerb von Fahrzeugen, Bauhof	-71.000,00	-180.000,00		-325.800,00		-1.861.800,00	-523.614,82
IN-3400-06	Erwerb von Traktoren, Bauhof	-60.000,00			-15.200,00		-466.200,00	-147.543,91
IN-3400-07	Erwerb von selbstf. Maschinen, Bauhof		-85.000,00		-165.000,00		-1.035.000,00	-390.193,49
IN-3400-08	Erwerb von Anhängern, Bauhof						-74.000,00	-6.118,70
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-196.000,00	-270.000,00		-531.000,00	-48.303,96	-3.823.300,00	-1.192.995,27
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-196.000,00	-270.000,00		-531.000,00	-48.303,96	-3.823.300,00	-1.192.995,27

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 Fäkalschlambeseitigung
- 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt: 3700 Abwasser						
Fachbereich		FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur			
Fachgebiet		3.2	Infrastruktur			
Produkt		3700	Abwasser			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.556.550,00	-2.556.550,00	-2.516.650,00	-2.298.394,79
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.312,37
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		-97.000,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-62.600,00	-61.200,00	-189.700,00	-67.698,45
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.702.550,00	-2.621.150,00	-2.806.750,00	-2.369.405,61
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	111.900,00	113.100,00	123.600,00	69.908,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.800,00	7.900,00	8.500,00	4.536,14
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656.300,00	646.300,00	615.800,00	519.238,19
14	66	Abschreibungen	504.600,00	504.200,00	506.800,00	507.065,39
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	1.090.400,00	1.050.752,26
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	2.345.100,00	2.151.500,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-273.450,00	-201.150,00	-461.650,00	-217.905,35
21	56, 57	Finanzerträge				-148.500,00
22	77	Finanzaufwendungen	98.100,00	91.000,00	106.000,00	111.826,13
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	98.100,00	91.000,00	106.000,00	-36.673,87
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-175.350,00	-110.150,00	-355.650,00	-254.579,22
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	-355.650,00	-254.579,22
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	568.300,00	568.300,00	568.300,00	17.069,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	568.300,00	568.300,00	568.300,00	17.069,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	392.950,00	458.150,00	212.650,00	-237.509,62

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3700 Abwasser									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.2		Infrastruktur					
Produkt		3700		Abwasser					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.000,00	130.000,00		130.000,00	44.213,00			
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	130.000,00	130.000,00		130.000,00	44.213,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-128.320,81	-1.330.000,00	-810.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-935.000,00	-1.700.000,00 (-1.055.000,00)	-1.055.000,00	-430.000,00	-337.894,93	-10.585.000,00 (-1.055.000,00)	-7.335.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						-31.000,00	-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		-178.100,00	-150.952,19	-3.439.650,00	-2.606.450,00	
	Summe	1.254.200,00	2.026.900,00 (-1.055.000,00)	-1.055.000,00	-738.100,00	-617.167,93	15.385.650,00 (-1.055.000,00)	10.782.450,00	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.124.200,00	1.896.900,00 (-1.055.000,00)	-1.055.000,00	-608.100,00	-572.954,93	15.385.650,00 (-1.055.000,00)	10.782.450,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Investitionen
Produkt 3700 Abwasser**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3710-01	Kanalhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-103.689,82	-1.330.000,00	-1.005.983,97
IN-3710-02	Kanal Hauptleitungen	-500.000,00	-790.000,00	-580.000,00			-2.565.000,00	-21.614,78
IN-3710-03	Kanalsanierung, EKVO	-300.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-300.000,00	-337.894,93	-6.540.000,00	-1.844.848,85
IN-3710-05	Kanal, Druckleitung In der Mordach-NR				-90.000,00		-300.000,00	-90.000,00
IN-3710-48	Kanalbau Stiftstraße	-25.000,00	-480.000,00	-75.000,00			-505.000,00	
IN-3710-54	Kanalbau Georgenstraße	-110.000,00					-110.000,00	
IN-3720-01	Abwasserentsorgung, Regenüberlaufbecken						-100.000,00	-19.680,37
IN-3720-02	Abwasser, Regeneinläufe		-30.000,00		-40.000,00	-24.630,99	-465.000,00	-232.520,74
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse							-16.030,29
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-1.065.000,00	-1.830.000,00	-1.055.000,00	-560.000,00	-466.215,74	-11.946.000,00	-3.237.148,61
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.065.000,00	-1.830.000,00	-1.055.000,00	-560.000,00	-466.215,74	-11.946.000,00	-3.237.148,61

**Verpflichtungsermächtigungen
Produkt 3700 Abwasser**

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE-3710-02 Kanalbau Mühlstraße	-580.000,00			
VE-3710-03 Abwasser, EKVO	-400.000,00			
VE-3710-48 Kanal Stiftstraße	-75.000,00			

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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt: 3800 Wasserversorgung						
Fachbereich		FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur			
Fachgebiet		3.2	Infrastruktur			
Produkt		3800	Wasserversorgung			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.800,00	-6.800,00	-7.800,00	-6.233,12
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.606.500,00	-2.606.500,00	-2.606.600,00	-2.296.284,08
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000,00	-6.000,00	-15.000,00	-409,38
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-27.579,67
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			-40.000,00	-50.646,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-56.400,00	-56.400,00	-52.400,00	-51.757,33
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-37.713,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.705.700,00	-2.705.700,00	-2.751.800,00	-2.470.622,98
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	463.100,00	467.900,00	431.200,00	341.767,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.700,00	32.050,00	29.600,00	21.321,93
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.450.800,00	1.188.800,00	1.364.750,00	1.126.425,90
14	66	Abschreibungen	544.300,00	532.000,00	494.700,00	479.866,38
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	550,00	550,00	550,00	419,20
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.850,00	42.850,00	42.850,00	39.743,46
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.533.300,00	2.264.150,00	2.363.650,00	2.009.543,98
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-172.400,00	-441.550,00	-388.150,00	-461.079,00
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	71.000,00	67.300,00	75.000,00	79.079,67
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	71.000,00	67.300,00	75.000,00	79.079,67
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-101.400,00	-374.250,00	-313.150,00	-381.999,33
25	59	Außerordentliche Erträge				-49.201,10
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				580,04
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				-48.621,06
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-101.400,00	-374.250,00	-313.150,00	-430.620,39
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	465.050,00	465.050,00	465.050,00	17.906,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	465.050,00	465.050,00	465.050,00	17.906,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	363.650,00	90.800,00	151.900,00	-412.714,09

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3800 Wasserversorgung									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.2		Infrastruktur					
Produkt		3800		Wasserversorgung					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	130.000,00	205.000,00		130.000,00	172.408,57			
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	205.000,00		130.000,00	172.408,57			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-135.000,00	-135.000,00		-135.000,00	-52.919,60	-1.540.000,00	-1.000.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.105.000,00	1.040.000,00 (-195.000,00)	-195.000,00	1.248.000,00	-1.081.198,82	18.214.500,00 (-295.000,00)	15.534.500,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-26.500,00	-110.000,00		-103.000,00	-18.798,53	-914.500,00	-789.500,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-123.000,00	-126.000,00		-119.000,00	-96.250,85	-1.994.350,00	-1.456.750,00	
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	1.389.500,00	1.411.000,00 (-195.000,00)	-195.000,00	1.605.000,00	-1.249.167,80	22.663.350,00 (-295.000,00)	18.780.750,00	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	1.259.500,00	1.206.000,00 (-195.000,00)	-195.000,00	1.475.000,00	-1.076.759,23	22.663.350,00 (-295.000,00)	18.780.750,00	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 3800 Wasserversorgung								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3101-02	Sportplatz Traisa, Sanierung							-54,70
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		-23.000,00	-2.057,03	-319.500,00	-148.151,50
IN-3800-03	Erwerb von Fahrzeugen, Wasserversorgung		-80.000,00		-80.000,00	-15.310,00	-645.000,00	-136.906,64
IN-3810-01	Brunnen Waschenbach - Ersatz-				-30.000,00		-805.000,00	-311.641,62
IN-3810-03	Wasserversorgung, Quellen	-10.000,00	-60.000,00	-60.000,00			-130.000,00	
IN-3810-04	Brunnen Nd.-Beerbach 1	-125.000,00			-10.000,00		-175.000,00	-10.230,50
IN-3810-05	Wassergewinnung allgemein - Trinkwassersubstitution						-200.000,00	
IN-3810-50	Einrichtung neuer Brunnen	-300.000,00	-200.000,00		-150.000,00	-11.047,51	-2.710.000,00	-431.263,68
IN-3810-51	Brunnen Frankenhausen 1	-25.000,00					-95.000,00	
IN-3810-55	Brunnen Sportplatz				-10.000,00		-50.000,00	-18.148,50
IN-3810-56	Brunnen "Alter Graben", Aufbereitung	-20.000,00	-40.000,00	-40.000,00			-105.000,00	
IN-3810-70	Quellen, allgemein	-50.000,00	-50.000,00		-40.000,00		-228.000,00	-40.000,00
IN-3810-75	Quellen Nieder-Beerbach	-200.000,00					-200.000,00	
IN-3810-79	Quellen "Griesbach"	-30.000,00					-90.000,00	
IN-3820-01	Hochbehälter, Ausrüstung				-780.000,00	-1.059.916,43	-7.100.000,00	-3.164.233,29
IN-3820-02	Hochbehälter, allgemein	-70.000,00			-8.000,00		-181.500,00	-21.611,89
IN-3820-03	Hochbehälter Waschenbach		-20.000,00	-20.000,00			-20.000,00	
IN-3820-04	Hochbehälter Himmelsberg	-30.000,00					-30.000,00	
IN-3820-05	Hochbehälter Kirchberg 1, - alt-	-100.000,00					-100.000,00	
IN-3830-01	Wasserversorgung, Pumpstationen, Steuerung u.a.				-180.000,00	-3.529,33	-420.000,00	-201.342,27
IN-3830-10	Pumpstation Bieberwoog	-50.000,00			-20.000,00	-823,20	-160.000,00	-40.233,90
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"						-140.000,00	
IN-3840-01	Fernwirkanlage					-1.431,50	-575.000,00	-293.118,67
IN-3850-01	Wasserhausanschlüsse	-130.000,00	-130.000,00		-130.000,00	-52.919,60	-1.385.000,00	-885.621,90
IN-3850-02	Wasserleitung Ludwigstraße		-300.000,00				-1.970.000,00	
IN-3850-03	Wasserversorgung, Rohrnetz				-20.000,00		-190.000,00	-29.004,17
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	-37.952,80
IN-3850-07	Neubau Ringschluss Ludwigstr./Fürthweg						-150.000,00	-161.113,16
IN-3850-12	Wasser, Sanierung Obergasse					-5.882,35	-1.090.000,00	-634.489,33
IN-3850-21	Ringschluss Frankenhausen						-200.000,00	
IN-3850-48	Wasserleitung Stiftstraße	-25.000,00	-340.000,00	-75.000,00			-365.000,00	
IN-3850-54	Wasserleitung Georgenstraße	-70.000,00					-70.000,00	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-1.266.500,00	-1.285.000,00	-195.000,00	-1.486.000,00	-1.152.916,95	-20.669.000,00	-6.949.878,16

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Investitionen
Produkt 3800 Wasserversorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-1.266.500,00	-1.285.000,00	-195.000,00	-1.486.000,00	-1.152.916,95	-20.669.000,00	-6.949.878,16

**Verpflichtungsermächtigungen
Produkt 3800 Wasserversorgung**

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE-3810-03 Wasserversorgung, Quelle Bieberwoog	-60.000,00			
VE-3810-56 Wasserversorgung Brunnen alter Graben	-40.000,00			
VE-3820-03 Hochbehälter Waschenbach	-20.000,00			
VE-3850-48 Wasserleitung Stiftstraße	-75.000,00			

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produktbereich
Fachgebiet 3.3 Landschaftspflege**

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege

			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00	-200,00	-233,14
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-9.040,07
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-200,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.200,00	-4.000,00	-5.800,00	-6.859,01
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.400,00	-4.200,00	-6.200,00	-16.132,22
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	223.900,00	226.300,00	212.000,00	194.190,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.500,00	15.700,00	15.700,00	12.151,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.750,00	202.750,00	205.500,00	186.179,83
14	66	Abschreibungen	26.700,00	23.900,00	19.200,00	22.490,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				36.250,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	100,00	19,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	468.900,00	468.700,00	452.500,00	451.281,63
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	463.500,00	464.500,00	446.300,00	435.149,41
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	446.300,00	435.149,41
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				6,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				6,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	463.500,00	464.500,00	446.300,00	435.155,41
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	429.000,00	429.000,00	455.500,00	369.533,40
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	429.000,00	429.000,00	455.500,00	369.533,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	892.500,00	893.500,00	901.800,00	804.688,81

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

**Produktbereich
Fachgebiet 3.3 Landschaftspflege**

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege

		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläut erungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	94.000,00			203.500,00				
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	94.000,00			203.500,00				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-225.000,00	-50.000,00		-245.000,00		-1.771.500,00	-1.691.500,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-100.000,00	-19.187,53	-215.000,00	-215.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-2.332,22	-174.600,00	-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	-225.000,00	-50.000,00		-345.000,00	-21.519,75	-2.161.100,00	-2.081.100,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-131.000,00	-50.000,00		-141.500,00	-21.519,75	-2.161.100,00	-2.081.100,00	

**Investitionen
Fachgebiet 3.3 Landschaftspflege**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt-ausgabe-bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3105-97	Erschließung von Grundstücken							-1.229,21
IN-3301-03	Grünanlagen						-37.000,00	-4.317,91
IN-3301-04	Spielgeräte und Bänke für Spielplätze	-195.000,00	-50.000,00		-245.000,00	-21.519,75	-1.331.500,00	-461.330,23
IN-3301-05	Bänke und Tische für Grünanlagen						-10.000,00	-3.412,22

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen
Fachgebiet 3.3 Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-3302-01	Renaturierung Beerbach						-382.000,00	-99.766,00
IN-3302-02	öff. Gewässer, Löschteich Frankenhausen	-30.000,00					-160.000,00	-17.098,13
IN-3303-02	Biotopmaßnahmen						-30.000,00	
IN-3303-03	Leihlastenfahrradssystem				-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-225.000,00	-50.000,00		-345.000,00	-21.519,75	-2.161.100,00	-768.750,04
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-225.000,00	-50.000,00		-345.000,00	-21.519,75	-2.161.100,00	-768.750,04

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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt:
3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Fachbereich	FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur
Fachgebiet	3.3	Landschaftspflege
Produkt	3301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
Nr	Konten		2025	2026		
		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			-200,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.700,00	-1.500,00	-3.300,00	-3.847,23
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.700,00	-1.500,00	-3.500,00	-3.847,23
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.000,00	72.800,00	98.700,00	76.496,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.000,00	5.050,00	7.900,00	4.814,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.050,00	57.050,00	52.450,00	48.645,30
14	66	Abschreibungen	17.500,00	15.300,00	15.700,00	16.390,40
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	19,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	151.600,00	150.250,00	174.850,00	146.367,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	148.900,00	148.750,00	171.350,00	142.519,95
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	171.350,00	142.519,95
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				6,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				6,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	148.900,00	148.750,00	171.350,00	142.525,95
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	426.000,00	426.000,00	451.500,00	369.533,40
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	426.000,00	426.000,00	451.500,00	369.533,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	574.900,00	574.750,00	622.850,00	512.059,35

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.3		Landschaftspflege					
Produkt		3301		Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	94.000,00			113.500,00				
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	94.000,00			113.500,00				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-195.000,00	-50.000,00		-245.000,00		-1.194.500,00	-1.114.500,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-19.187,53	-115.000,00	-115.000,00	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-2.332,22	-174.600,00	-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		-245.000,00	-21.519,75	-1.484.100,00	-1.404.100,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-101.000,00	-50.000,00		-131.500,00	-21.519,75	-1.484.100,00	-1.404.100,00	
Investitionen Produkt 3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-3301-03	Grünanlagen						-37.000,00	-4.317,91	
IN-3301-04	Spielgeräte und Bänke für Spielplätze	-195.000,00	-50.000,00		-245.000,00	-21.519,75	-1.331.500,00	-461.330,23	
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		-245.000,00	-21.519,75	-1.484.100,00	-550.656,70	

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 3301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-195.000,00	-50.000,00		-245.000,00	-21.519,75	-1.484.100,00	-550.656,70

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 Mühlthal
- 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 Mühlthal 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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00	-200,00	-215,34
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	-3.011,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-3.227,12
		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	106.000,00	108.134,25
14	66	Abschreibungen	9.200,00	8.600,00	3.500,00	6.100,04
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	109.500,00	114.234,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	124.500,00	123.900,00	106.800,00	111.007,17
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	106.800,00	111.007,17
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	106.800,00	111.007,17
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000,00	1.500,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000,00	1.500,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	125.500,00	124.900,00	108.300,00	111.007,17

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

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						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon 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	-30.000,00					-542.000,00	-542.000,00	
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	-30.000,00					-542.000,00	-542.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.000,00					-542.000,00	-542.000,00	

Investitionen
Produkt 3302 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
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					-160.000,00	-17.098,13
IN-3999-99	Summe Summe FB 3	-30.000,00					-542.000,00	-118.093,34

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Investitionen Produkt 3302 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - ermächti- gungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt	-30.000,00					-542.000,00	-118.093,34

Produkt	3303 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 Mühlthal (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 Mühlthal
- 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 Neozoen
- 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 Lärminderung
- Zusammenarbeit mit GEO Naturpark Bergstraße-Odenwald e.V.

Auftragsgrundlage

- Bundesnaturschutzgesetz
- Hessisches Naturschutzgesetz
- Wasserhaushaltsgesetz
- Hessisches Wassergesetz
- Pflanzenschutzgesetz
- Landschaftsschutzgebietsverordnung Bergstraße - Odenwald
- Flächennutzungsplan mit integrierten Landschaftsplan
- Biotopvernetzungs-konzept der Gemeinde Mühlthal (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:

-

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt: 3303 Umweltschutz						
Fachbereich		FB 3	Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur			
Fachgebiet		3.3	Landschaftspflege			
Produkt		3303	Umweltschutz			
			Haushaltsansatz			
Nr	Konten	Bezeichnung	2025	2026	2024	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				-17,80
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-9.040,07
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)				-9.057,87
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	151.900,00	153.500,00	113.300,00	117.693,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.500,00	10.650,00	7.800,00	7.336,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700,00	27.700,00	47.050,00	29.400,28
14	66	Abschreibungen				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				36.250,00
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)	190.100,00	191.850,00	168.150,00	190.680,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	190.100,00	191.850,00	168.150,00	181.622,29
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	168.150,00	181.622,29
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	168.150,00	181.622,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.000,00	2.000,00	2.500,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.000,00	2.000,00	2.500,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	192.100,00	193.850,00	170.650,00	181.622,29

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produkt 3303 Umweltschutz									
Fachbereich		FB 3		Fachbereich 3, Bauen, Verkehr, Infrastruktur					
Fachgebiet		3.3		Landschaftspflege					
Produkt		3303		Umweltschutz					
		Haushaltsansatz						Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				90.000,00				
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				90.000,00				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						-35.000,00	-35.000,00	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-100.000,00		-100.000,00	-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				-100.000,00		-135.000,00	-135.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-10.000,00		-135.000,00	-135.000,00	
Investitionen Produkt 3303 Umweltschutz									
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
IN-3303-02	Biotopmaßnahmen						-30.000,00		
IN-3303-03	Leihlastenfahrradssystem				-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00	
IN-3999-99	Summe Summe FB 3				-100.000,00		-135.000,00	-100.000,00	
IN-9999-99	Summe Investitionen Gesamt				-100.000,00		-135.000,00	-100.000,00	

Produktübersicht

- a) Erträge und Aufwendungen
- b) Einzahlungen und Auszahlungen

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
a) Erträge und Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung	Saldo	6.819.250,00	6.825.000,00	6.565.400,00	5.253.108,85
PB01E	davon Erträge		-742.850,00	-741.650,00	-742.550,00	-813.504,52
PB01A	davon Aufwendungen		7.562.100,00	7.566.650,00	7.307.950,00	6.066.613,37
PG111E	Verwaltungssteuerung und -service	Erträge	-742.850,00	-741.650,00	-742.550,00	-813.504,52
PG111A	Verwaltungssteuerung und -service	Aufwendungen	7.562.100,00	7.566.650,00	7.307.950,00	6.066.613,37
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung	Saldo	2.257.100,00	2.097.150,00	1.971.300,00	1.542.126,02
PB02E	davon Erträge		-367.700,00	-367.700,00	-362.850,00	-488.003,20
PB02A	davon Aufwendungen		2.624.800,00	2.464.850,00	2.334.150,00	2.030.129,22
PG121E	Statistik und Wahlen	Erträge	-7.600,00	-7.600,00	-12.600,00	-9.330,43
PG121A	Statistik und Wahlen	Aufwendungen	48.300,00	89.550,00	95.900,00	31.921,74
PG122E	Ordnungsangelegenheiten	Erträge	-280.950,00	-280.950,00	-273.300,00	-358.072,54
PG122A	Ordnungsangelegenheiten	Aufwendungen	1.322.450,00	1.220.050,00	1.167.350,00	1.056.400,44
PG126E	Brandschutz	Erträge	-79.050,00	-79.050,00	-75.950,00	-120.600,23
PG126A	Brandschutz	Aufwendungen	1.245.350,00	1.146.550,00	1.061.700,00	931.941,36
PG127E	Rettungsdienst	Erträge	-100,00	-100,00	-1.000,00	
PG127A	Rettungsdienst	Aufwendungen	3.100,00	3.100,00	3.800,00	4.558,61
PG128E	Katastrophenschutz	Erträge				
PG128A	Katastrophenschutz	Aufwendungen	5.600,00	5.600,00	5.400,00	5.307,07
PB03	Produktbereich Schulträgeraufgaben	Saldo				
PB03E	davon Erträge					
PB03A	davon Aufwendungen					
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft	Saldo	98.700,00	98.950,00	103.100,00	74.009,51
PB04E	davon Erträge		-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-7.060,00
PB04A	davon Aufwendungen		100.300,00	100.550,00	104.700,00	81.069,51
PG272E	Büchereien	Erträge				
PG272A	Büchereien	Aufwendungen	600,00	600,00	700,00	739,47
PG281E	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Erträge	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-7.060,00
PG281A	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Aufwendungen	99.700,00	99.950,00	99.000,00	80.316,15
PG291E	Förderung v. Religionsgemeinschaft. und sonst. Gemeinschaften	Erträge				
PG291A	Förderung v. Religionsgemeinschaft. und sonst. Gemeinschaften	Aufwendungen			5.000,00	13,89
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen	Saldo	307.450,00	305.200,00	359.750,00	201.272,63
PB05E	davon Erträge		-6.150,00	-6.150,00	-6.000,00	-1.482,03
PB05A	davon Aufwendungen		313.600,00	311.350,00	365.750,00	202.754,66
PG311E	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	Erträge	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
PG311A	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	Aufwendungen	195.200,00	191.850,00	247.000,00	105.691,57
PG315E	Soziale Einrichtungen	Erträge	-1.150,00	-1.150,00	-1.000,00	-1.482,03
PG315A	Soziale Einrichtungen	Aufwendungen	118.400,00	119.500,00	118.750,00	97.063,09
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Saldo	6.841.050,00	6.860.800,00	5.954.350,00	5.430.891,66
PB06E	davon Erträge		-1.614.000,00	-1.614.000,00	-1.622.600,00	-1.453.340,96
PB06A	davon Aufwendungen		8.455.050,00	8.474.800,00	7.576.950,00	6.884.232,62
PG362E	Jugendarbeit	Erträge	-6.400,00	-6.400,00	-3.400,00	-6.593,16
PG362A	Jugendarbeit	Aufwendungen	251.700,00	245.550,00	270.250,00	179.990,70
PG365E	Tageseinrichtungen für Kinder	Erträge	-1.607.600,00	-1.607.600,00	-1.619.200,00	-1.446.747,80
PG365A	Tageseinrichtungen für Kinder	Aufwendungen	8.203.350,00	8.229.250,00	7.306.700,00	6.704.241,92

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
a) Erträge und Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
PB07	Produktbereich Gesundheitsdienste	Saldo				
PB07E	davon Erträge					
PB07A	davon Aufwendungen					
PB08	Produktbereich Sportförderung	Saldo	799.150,00	758.100,00	831.800,00	665.985,60
PB08E	davon Erträge		-84.550,00	-84.550,00	-79.550,00	-85.407,21
PB08A	davon Aufwendungen		883.700,00	842.650,00	911.350,00	751.392,81
PG421E	Förderung des Sports	Erträge	-50,00	-50,00	-50,00	-2,00
PG421A	Förderung des Sports	Aufwendungen	277.100,00	276.800,00	279.650,00	223.096,33
PG424E	Sportstätten und Bäder	Erträge	-84.500,00	-84.500,00	-79.500,00	-85.405,21
PG424A	Sportstätten und Bäder	Aufwendungen	606.600,00	565.850,00	631.700,00	528.296,48
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Saldo	65.900,00	66.000,00	83.050,00	55.652,40
PB09E	davon Erträge		-35.000,00	-35.000,00	-50.000,00	-5.932,00
PB09A	davon Aufwendungen		100.900,00	101.000,00	133.050,00	61.584,40
PG511E	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Erträge	-35.000,00	-35.000,00	-50.000,00	-5.932,00
PG511A	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Aufwendungen	100.900,00	101.000,00	133.050,00	61.584,40
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen	Saldo	477.800,00	480.500,00	487.250,00	428.996,56
PB10E	davon Erträge		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.272,05
PB10A	davon Aufwendungen		479.800,00	482.500,00	489.250,00	430.268,61
PG521E	Bau- und Grundstücksordnung	Erträge	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.272,05
PG521A	Bau- und Grundstücksordnung	Aufwendungen	479.800,00	482.500,00	489.250,00	430.268,61
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung	Saldo	-720.000,00	-927.150,00	-1.120.850,00	-1.159.379,60
PB11E	davon Erträge		-5.963.550,00	-5.882.150,00	-6.113.650,00	-5.587.950,39
PB11A	davon Aufwendungen		5.243.550,00	4.955.000,00	4.992.800,00	4.428.570,79
PG531E	Elektrizitätsversorgung	Erträge	-360.000,00	-360.000,00	-370.000,00	-349.850,51
PG531A	Elektrizitätsversorgung	Aufwendungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
PG532E	Gasversorgung	Erträge	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-17.859,15
PG532A	Gasversorgung	Aufwendungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
PG533E	Wasserversorgung	Erträge	-2.705.700,00	-2.705.700,00	-2.751.800,00	-2.519.824,08
PG533A	Wasserversorgung	Aufwendungen	2.604.300,00	2.331.450,00	2.438.650,00	2.089.203,69
PG537E	Abfallwirtschaft	Erträge	-177.300,00	-177.300,00	-167.100,00	-182.511,04
PG537A	Abfallwirtschaft	Aufwendungen	82.050,00	82.550,00	73.050,00	76.040,71
PG538E	Abwasserbeseitigung	Erträge	-2.702.550,00	-2.621.150,00	-2.806.750,00	-2.517.905,61
PG538A	Abwasserbeseitigung	Aufwendungen	2.527.200,00	2.511.000,00	2.451.100,00	2.263.326,39
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Saldo	1.478.250,00	1.382.300,00	1.420.200,00	1.415.312,34
PB12E	davon Erträge		-287.950,00	-273.850,00	-299.750,00	-284.403,04
PB12A	davon Aufwendungen		1.766.200,00	1.656.150,00	1.719.950,00	1.699.715,38
PG541E	Gemeindestraßen	Erträge	-273.100,00	-259.000,00	-276.400,00	-275.975,44
PG541A	Gemeindestraßen	Aufwendungen	1.642.450,00	1.531.750,00	1.561.150,00	1.580.529,09
PG545E	Straßenreinigung	Erträge	-500,00	-500,00	-500,00	-485,00
PG545A	Straßenreinigung	Aufwendungen	36.000,00	36.000,00	33.000,00	29.331,94
PG546E	Parkeinrichtungen	Erträge	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-1.102,82
PG546A	Parkeinrichtungen	Aufwendungen	31.550,00	31.550,00	33.550,00	26.390,40
PG547E	ÖPNV	Erträge	-8.350,00	-8.350,00	-16.850,00	-6.839,78

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
a) Erträge und Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
PG547A	ÖPNV	Aufwendungen	56.200,00	56.850,00	92.250,00	63.463,95
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege	Saldo	315.600,00	284.000,00	356.750,00	189.183,78
<i>PB13E</i>	<i>davon Erträge</i>		<i>-445.800,00</i>	<i>-444.600,00</i>	<i>-431.750,00</i>	<i>-472.283,97</i>
<i>PB13A</i>	<i>davon Aufwendungen</i>		<i>761.400,00</i>	<i>728.600,00</i>	<i>788.500,00</i>	<i>661.467,75</i>
PG551E	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Erträge	-2.700,00	-1.500,00	-3.500,00	-3.847,23
PG551A	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Aufwendungen	151.600,00	150.250,00	174.850,00	146.373,18
PG552E	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Erträge	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-3.227,12
PG552A	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Aufwendungen	127.200,00	126.600,00	109.500,00	114.234,29
PG553E	Friedhofs- und Bestattungswesen	Erträge	-331.900,00	-331.900,00	-327.350,00	-453.988,65
PG553A	Friedhofs- und Bestattungswesen	Aufwendungen	384.250,00	353.250,00	419.050,00	360.966,83
PG555E	Land- und Forstwirtschaft	Erträge	-108.500,00	-108.500,00	-98.200,00	-11.220,97
PG555A	Land- und Forstwirtschaft	Aufwendungen	98.350,00	98.500,00	85.100,00	39.893,45
PB14	Produktbereich Umweltschutz	Saldo	190.100,00	191.850,00	168.150,00	181.622,29
<i>PB14E</i>	<i>davon Erträge</i>					<i>-9.057,87</i>
<i>PB14A</i>	<i>davon Aufwendungen</i>		<i>190.100,00</i>	<i>191.850,00</i>	<i>168.150,00</i>	<i>190.680,16</i>
PG561E	Umweltschutzmaßnahmen	Erträge				-9.057,87
PG561A	Umweltschutzmaßnahmen	Aufwendungen	190.100,00	191.850,00	168.150,00	190.680,16
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus	Saldo	503.000,00	489.050,00	474.900,00	449.210,95
<i>PB15E</i>	<i>davon Erträge</i>		<i>-153.900,00</i>	<i>-153.900,00</i>	<i>-199.900,00</i>	<i>-174.305,02</i>
<i>PB15A</i>	<i>davon Aufwendungen</i>		<i>656.900,00</i>	<i>642.950,00</i>	<i>674.800,00</i>	<i>623.515,97</i>
PG571E	Wirtschaftsförderung	Erträge				
PG571A	Wirtschaftsförderung	Aufwendungen	50.750,00	51.300,00	51.900,00	38.303,08
PG573E	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Erträge	-153.900,00	-153.900,00	-199.900,00	-174.305,02
PG573A	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Aufwendungen	603.650,00	589.150,00	617.850,00	585.212,89
PG575E	Tourismus	Erträge				
PG575A	Tourismus	Aufwendungen	2.500,00	2.500,00	5.050,00	
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	Saldo	-16.922.150,00	-16.651.750,00	-16.586.900,00	-13.959.514,14
<i>PB16E</i>	<i>davon Erträge</i>		<i>-31.661.100,00</i>	<i>-33.090.600,00</i>	<i>-29.791.400,00</i>	<i>-34.201.421,31</i>
<i>PB16A</i>	<i>davon Aufwendungen</i>		<i>14.738.950,00</i>	<i>16.438.850,00</i>	<i>13.204.500,00</i>	<i>20.241.907,17</i>
PG611E	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge	-31.567.000,00	-32.996.500,00	-29.687.300,00	-34.101.941,22
PG611A	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Aufwendungen	14.389.150,00	15.897.650,00	12.943.400,00	20.173.112,86
PG612E	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Erträge	-94.100,00	-94.100,00	-104.100,00	-99.480,09
PG612A	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Aufwendungen	349.800,00	541.200,00	261.100,00	68.794,31
PG613E	Abwicklung der Vorjahre	Erträge				
PG613A	Abwicklung der Vorjahre	Aufwendungen				
SU	Ges.summe Produktbereiche (Jahresergebnis) nachrichtlich		2.511.200,00	2.260.000,00	1.068.250,00	768.478,85
SU ERTR	Summe Erträge (inkl. AO Ertrag)		-41.401.150,00	-42.732.750,00	-39.743.600,00	-43.592.696,46
SU AUFW	Summe Aufwendungen (inkl. AO Aufwand)		44.026.300,00	45.106.300,00	40.914.400,00	44.393.428,24
DIFF	Differenz		2.625.150,00	2.373.550,00	1.170.800,00	800.731,78

Produktübersicht (Produktbereichsplan)
b) Einzahlungen und Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung	Saldo	-7.063.950,00	-6.947.300,00	-7.784.600,00	-4.647.874,16
PB01E	davon Einzahlungen		682.050,00	682.050,00	670.950,00	1.372.008,59
PB01A	davon Auszahlungen		-7.746.000,00	-7.629.350,00	-8.455.550,00	-6.019.882,75
PG111E	Verwaltungssteuerung und -service	Einzahlungen	682.050,00	682.050,00	670.950,00	1.372.008,59
PG111A	Verwaltungssteuerung und -service	Auszahlungen	-7.746.000,00	-7.629.350,00	-8.455.550,00	-6.019.882,75
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung	Saldo	-8.180.500,00	-3.103.050,00	-6.018.300,00	-1.827.923,81
PB02E	davon Einzahlung		574.800,00	391.300,00	471.050,00	464.136,09
PB02A	davon Auszahlungen		-8.755.300,00	-3.494.350,00	-6.489.350,00	-2.292.059,90
PG121E	Statistik und Wahlen	Einzahlungen	7.600,00	7.600,00	12.600,00	
PG121A	Statistik und Wahlen	Auszahlungen	-48.300,00	-89.550,00	-95.900,00	-29.951,08
PG122E	Ordnungsangelegenheiten	Einzahlungen	280.950,00	280.950,00	273.300,00	359.791,49
PG122A	Ordnungsangelegenheiten	Auszahlungen	-1.185.650,00	-1.340.850,00	-1.229.450,00	-1.027.491,48
PG126E	Brandschutz	Einzahlungen	286.150,00	102.650,00	184.150,00	103.910,94
PG126A	Brandschutz	Auszahlungen	-7.513.650,00	-2.056.250,00	-5.155.800,00	-1.225.532,52
PG127E	Rettungsdienst	Einzahlungen	100,00	100,00	1.000,00	
PG127A	Rettungsdienst	Auszahlungen	-3.100,00	-3.100,00	-3.800,00	-4.815,06
PG128E	Katastrophenschutz	Einzahlungen				433,66
PG128A	Katastrophenschutz	Auszahlungen	-4.600,00	-4.600,00	-4.400,00	-4.269,76
PB03	Produktbereich Schulträgeraufgaben	Saldo				
PB03E	davon Einzahlungen					
PB03A	davon Auszahlungen					
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft	Saldo	-100.500,00	-98.950,00	-97.900,00	-76.257,37
PB04E	davon Einzahlungen		1.600,00	1.600,00	1.600,00	7.060,00
PB04A	davon Auszahlungen		-102.100,00	-100.550,00	-99.500,00	-83.317,37
PG272E	Büchereien	Einzahlungen				
PG272A	Büchereien	Auszahlungen	-600,00	-600,00	-600,00	-647,49
PG281E	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Einzahlungen	1.600,00	1.600,00	1.600,00	7.060,00
PG281A	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Auszahlungen	-101.500,00	-99.950,00	-98.900,00	-82.669,88
PG291E	Förderung v. Religionsgemeinschaft. und sonst. Gemeinschaften	Einzahlungen				
PG291A	Förderung v. Religionsgemeinschaft. und sonst. Gemeinschaften	Auszahlungen				
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen	Saldo	-310.850,00	-303.600,00	-363.650,00	-182.998,74
PB05E	davon Einzahlungen		6.150,00	6.150,00	6.000,00	16.029,29
PB05A	davon Auszahlungen		-317.000,00	-309.750,00	-369.650,00	-199.028,03
PG311E	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	Einzahlungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	14.344,55
PG311A	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	Auszahlungen	-197.200,00	-191.850,00	-247.000,00	-104.782,82
PG315E	Soziale Einrichtungen	Einzahlungen	1.150,00	1.150,00	1.000,00	1.684,74
PG315A	Soziale Einrichtungen	Auszahlungen	-119.800,00	-117.900,00	-122.650,00	-94.245,21
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Saldo	-6.825.450,00	-6.781.900,00	-5.926.250,00	-4.960.390,11
PB06E	davon Einzahlungen		1.607.300,00	1.607.300,00	1.615.900,00	1.441.717,89
PB06A	davon Auszahlungen		-8.432.750,00	-8.389.200,00	-7.542.150,00	-6.402.108,00
PG362E	Jugendarbeit	Einzahlungen	6.400,00	6.400,00	3.400,00	9.808,16
PG362A	Jugendarbeit	Auszahlungen	-254.400,00	-290.850,00	-275.850,00	-169.368,17
PG365E	Tageseinrichtungen für Kinder	Einzahlungen	1.600.900,00	1.600.900,00	1.612.500,00	1.431.909,73
PG365A	Tageseinrichtungen für Kinder	Auszahlungen	-8.178.350,00	-8.098.350,00	-7.266.300,00	-6.232.739,83

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktübersicht (Produktbereichsplan) b) Einzahlungen und Auszahlungen						
Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
PB07	Produktbereich Gesundheitsdienste	Saldo				
PB07E	davon Einzahlungen					
PB07A	davon Auszahlungen					
PB08	Produktbereich Sportförderung	Saldo	-776.750,00	-729.700,00	-1.768.500,00	-860.405,93
PB08E	davon Einzahlungen		79.750,00	79.750,00	444.850,00	86.920,67
PB08A	davon Auszahlungen		-856.500,00	-809.450,00	-2.213.350,00	-947.326,60
PG421E	Förderung des Sports	Einzahlungen	50,00	50,00	50,00	2,00
PG421A	Förderung des Sports	Auszahlungen	-281.300,00	-274.400,00	-295.950,00	-222.867,78
PG424E	Sportstätten und Bäder	Einzahlungen	79.700,00	79.700,00	444.800,00	86.918,67
PG424A	Sportstätten und Bäder	Auszahlungen	-575.200,00	-535.050,00	-1.917.400,00	-724.458,82
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Saldo	-65.900,00	-66.000,00	-83.050,00	-59.485,44
PB09E	davon Einzahlungen		35.000,00	35.000,00	50.000,00	5.932,00
PB09A	davon Auszahlungen		-100.900,00	-101.000,00	-133.050,00	-65.417,44
PG511E	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Einzahlungen	35.000,00	35.000,00	50.000,00	5.932,00
PG511A	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Auszahlungen	-100.900,00	-101.000,00	-133.050,00	-65.417,44
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen	Saldo	-470.500,00	-475.000,00	-479.950,00	-434.591,59
PB10E	davon Einzahlungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.232,05
PB10A	davon Auszahlungen		-472.500,00	-477.000,00	-481.950,00	-435.823,64
PG521E	Bau- und Grundstücksordnung	Einzahlungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.232,05
PG521A	Bau- und Grundstücksordnung	Auszahlungen	-472.500,00	-477.000,00	-481.950,00	-435.823,64
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung	Saldo	-763.800,00	-1.287.150,00	-232.850,00	278.993,36
PB11E	davon Einzahlungen		6.074.550,00	6.069.550,00	6.101.550,00	5.917.094,57
PB11A	davon Auszahlungen		-6.838.350,00	-7.356.700,00	-6.334.400,00	-5.638.101,21
PG531E	Elektrizitätsversorgung	Einzahlungen	360.000,00	360.000,00	370.000,00	357.187,20
PG531A	Elektrizitätsversorgung	Auszahlungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
PG532E	Gasversorgung	Einzahlungen	18.000,00	18.000,00	18.000,00	20.241,20
PG532A	Gasversorgung	Auszahlungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
PG533E	Wasserversorgung	Einzahlungen	2.749.300,00	2.824.300,00	2.799.400,00	2.966.261,37
PG533A	Wasserversorgung	Auszahlungen	-3.449.500,00	-3.210.450,00	-3.548.950,00	-3.185.647,60
PG537E	Abfallwirtschaft	Einzahlungen	177.300,00	177.300,00	167.100,00	198.317,82
PG537A	Abfallwirtschaft	Auszahlungen	-82.050,00	-82.550,00	-73.050,00	-75.392,55
PG538E	Abwasserbeseitigung	Einzahlungen	2.769.950,00	2.689.950,00	2.747.050,00	2.375.086,98
PG538A	Abwasserbeseitigung	Auszahlungen	-3.276.800,00	-4.033.700,00	-2.682.400,00	-2.377.061,06
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Saldo	-2.504.750,00	-2.186.200,00	-1.822.800,00	-875.482,12
PB12E	davon Einzahlungen		334.150,00	47.150,00	374.150,00	964.037,27
PB12A	davon Auszahlungen		-2.838.900,00	-2.233.350,00	-2.196.950,00	-1.839.519,39
PG541E	Gemeindestraßen	Einzahlungen	200.100,00	45.100,00	231.600,00	877.095,59
PG541A	Gemeindestraßen	Auszahlungen	-2.600.950,00	-2.153.750,00	-1.898.950,00	-1.587.283,78
PG545E	Straßenreinigung	Einzahlungen	500,00	500,00	500,00	485,00
PG545A	Straßenreinigung	Auszahlungen	-36.000,00	-36.000,00	-33.000,00	-38.855,56
PG546E	Parkeinrichtungen	Einzahlungen				86.434,00
PG546A	Parkeinrichtungen	Auszahlungen	-1.350,00	-1.350,00	-3.350,00	-164.807,05
PG547E	ÖPNV	Einzahlungen	133.550,00	1.550,00	142.050,00	22,68

Gemeinde Mühlthal Doppelhaushaltsplan 2025 - 2026

Produktübersicht (Produktbereichsplan) b) Einzahlungen und Auszahlungen						
Nr.	Bezeichnung	Ertrag Aufwand	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
PG547A	ÖPNV	Auszahlungen	-200.600,00	-42.250,00	-261.650,00	-48.573,00
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege	Saldo	-42.600,00	68.400,00	-109.350,00	146.598,44
PB13E	davon Einzahlungen		885.200,00	791.200,00	874.550,00	829.137,62
PB13A	davon Auszahlungen		-927.800,00	-722.800,00	-983.900,00	-682.539,18
PG551E	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Einzahlungen	94.000,00		113.700,00	
PG551A	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Auszahlungen	-329.100,00	-184.950,00	-404.150,00	-154.368,21
PG552E	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Einzahlungen	200,00	200,00	200,00	215,34
PG552A	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Auszahlungen	-148.000,00	-118.000,00	-106.000,00	-108.134,25
PG553E	Friedhofs- und Bestattungswesen	Einzahlungen	682.500,00	682.500,00	662.450,00	817.652,32
PG553A	Friedhofs- und Bestattungswesen	Auszahlungen	-352.350,00	-321.350,00	-388.650,00	-378.221,53
PG555E	Land- und Forstwirtschaft	Einzahlungen	108.500,00	108.500,00	98.200,00	11.269,96
PG555A	Land- und Forstwirtschaft	Auszahlungen	-98.350,00	-98.500,00	-85.100,00	-41.815,19
PB14	Produktbereich Umweltschutz	Saldo	-190.100,00	-191.850,00	-178.150,00	-180.064,35
PB14E	davon Einzahlungen				90.000,00	9.057,87
PB14A	davon Auszahlungen		-190.100,00	-191.850,00	-268.150,00	-189.122,22
PG561E	Umweltschutzmaßnahmen	Einzahlungen			90.000,00	9.057,87
PG561A	Umweltschutzmaßnahmen	Auszahlungen	-190.100,00	-191.850,00	-268.150,00	-189.122,22
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus	Saldo	-379.900,00	-373.150,00	-480.100,00	-329.162,16
PB15E	davon Einzahlungen		137.000,00	137.000,00	183.000,00	164.312,40
PB15A	davon Auszahlungen		-516.900,00	-510.150,00	-663.100,00	-493.474,56
PG571E	Wirtschaftsförderung	Einzahlungen				
PG571A	Wirtschaftsförderung	Auszahlungen	-50.750,00	-51.300,00	-51.900,00	-38.518,24
PG573E	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Einzahlungen	137.000,00	137.000,00	183.000,00	164.312,40
PG573A	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Auszahlungen	-463.650,00	-456.350,00	-606.150,00	-454.956,32
PG575E	Tourismus	Einzahlungen				
PG575A	Tourismus	Auszahlungen	-2.500,00	-2.500,00	-5.050,00	
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	Saldo	24.308.350,00	21.698.450,00	23.454.500,00	18.906.118,59
PB16E	davon Einzahlungen		40.947.400,00	38.712.500,00	40.743.500,00	34.880.907,46
PB16A	davon Auszahlungen		-16.639.050,00	-17.014.050,00	-17.289.000,00	-15.974.788,87
PG611E	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Einzahlungen	31.567.000,00	32.996.500,00	29.682.300,00	34.626.608,86
PG611A	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Auszahlungen	-15.833.150,00	-15.897.650,00	-16.688.600,00	-15.634.376,45
PG612E	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Einzahlungen	9.380.400,00	5.716.000,00	11.061.200,00	254.298,60
PG612A	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Auszahlungen	-805.900,00	-1.116.400,00	-600.400,00	-340.412,42
PG613E	Abwicklung der Vorjahre	Einzahlungen				
PG613A	Abwicklung der Vorjahre	Auszahlungen				
SU	Gesamtsumme Produktbereiche nachrichtlich:		-3.367.200,00	-777.000,00	-1.890.950,00	4.897.074,61
SU EINZ	Summe Einzahlungen (inkl. AO Einzahlungen)	Einzahlungen	52.607.050,00	48.562.550,00	52.179.100,00	47.170.196,53
SU AUSZ	Summe Auszahlungen (inkl. AO Auszahlungen)	Auszahlungen	-54.802.700,00	-49.352.700,00	-55.523.500,00	-45.704.813,45
DIFF	Differenz		-2.195.650,00	-790.150,00	-3.344.400,00	1.465.383,08

Haushalts- sicherungskonzept 2025

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 2025 nicht erforderlich, da die Gemeinde

- den Haushalt 2025 (mit den Überschüssen aus Vorjahren) ausgleichen konnte,
- Fehlbeträge aus Vorjahren nicht auszugleichen sind,
- und die nach der Ergebnis- und Finanzplanung 2024 – 2029 aufgezeigten Fehlbeträge ebenfalls aus Überschüssen der Vorjahre ausgeglichen werden können.
- Der im Haushaltsjahr 2025 entstandene Zahlungsmittelfehlbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit durch ungebundene liquide Mittel gedeckt werden kann.

Gemäß Ziffer II, Nr.2, Nr. 4 „Haushaltssicherungskonzept“ des Finanzplanungserlass für die Kommunale Finanzplanung und Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2028 vom 11.11.2024

kann ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO entfallen 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.

Gemäß der geplanten HGO-Novelle soll die Notwendigkeit zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 92a Abs. 1 Nr. 2 HGO wieder abgeschafft werden. Sollten Kommunen bereits im Vorgriff auf die Gesetzesänderung des § 92 a Abs. 1 Nr. 2 HGO auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes verzichten, sehen die Aufsichtsbehörden von einer Beanstandung ab. Der Verzicht auf ein Haushaltssicherungskonzept für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung entbindet die Kommunen allerdings nicht von der Verpflichtung, für die Planungsjahre grundsätzlich den Haushaltsausgleich vorzusehen.

Anlagen

Stellenplan

Stellenplan 2025
Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz												Beamtinnen und Beamte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30. Juni 2024 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 8	A 5				
Fachbereich 0																	
Teilhaushalt 0	Bürgermeisterin, Behördenleitung	1,00	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	1,00	
Fachbereich 1																	
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	FB Leitung, Finanzen	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	1,00	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	0,00	
Fachbereich 3																	
Teilhaushalt 3	Bauen, Liegenschaft, Umwelt, Infrastruktur und Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	
Fachbereich 4																	
Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung							1,00						1,00	1,00	0,78	
Stellenplan 2025		1,00			2,00			2,00						5,00			
Stellenplan 2024		1,00					1,00	2,00							4,00		
Zahl der am 30. Juni 2024 tatsächlich besetzten Stellen		1,00					1,00	1,78								3,78	

II. Sondervermögen

Die Gemeinde Mühlthal hält kein Sondervermögen.

Hinweise:

Besoldungsgruppen und Entgeltgruppen, in die keine Beamtinnen und Beamten oder Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer eingewiesen sind, müssen nicht ausgewiesen werden.

Stellenplan 2025 Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (Entgeltgruppen -E-)																			
Teilhaushalt	Bezeichnung															Arbeitnehmer- innen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30. Juni 2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	3	2ü	2				
Fachbereich 0																0,00			
Teilhaush. 0	Bürgermeisteri/n, Behördenleitung	0,00	0,00	1,00	2,05	1,00	0,67	1,26	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,98	6,98	5,87	0,57* 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	1,32	0,00	0,00	0,00	9,89	9,53	6,98	
Teilhaush. 1.4	Finanzen	0,00	0,00	1,00	1,00	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	2,01	0,00	0,00	0,51	0,00	0,76	0,00	0,87	5,15	5,15	5,09	0,51* EG 6 ku nach EG 2 0,76* EG 3 ku nach EG 2
Fachbereich 3																0,00	0,00	0,00	
Teilhaush. 3	Bauen, Liegenschaft, Umwelt, Infrastruktur und Bauhof	2,00	1,82	6,89	0,50	1,00	1,85	4,40	1,00	2,64	12,77	20,78	2,15	1,33	3,28	62,41	64,00	55,96	0,37* EG 6, kw (Wegfall) 1,20* EG 2ü ku nach EG 2 0,52* EG 6 ku nach EG 5
Zwischensumme	FB 3 "alt"	1,20	1,82	6,09	0,50	0,00	1,85	1,64	1,00	1,64	4,12	0,78	2,15	1,33	3,23	27,35	28,94	25,65	
Zwischensumme	Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	3,65	20,00	0,00	0,00	0,05	25,70	25,70	23,55	
Zwischensumme	Abwasser	0,40	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,38	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,18	2,18	0,38	
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	6,38	
Fachbereich 4																0,00	0,00	0,00	
Teilhaushalt 4	Sicherheit, Ordnung	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,80	3,77	4,11	2,00	3,00	0,14	0,00	0,00	0,12	14,94	15,07	12,88	
Stellenplan 2025		2,00	3,82	9,89	4,55	2,00	5,33	15,08	8,11	4,64	18,20	22,24	2,91	1,33	4,27	104,37			
Stellenplan 2024		2,00	2,82	9,87	4,97	1,00	7,09	11,53	9,12	1,64	23,71	23,22	3,01	1,46	4,29		105,73		
Zahl der am 30. Juni 2024 tatsächlich besetzten Stellen		1,00	2,82	4,74	4,64	1,00	5,88	9,82	7,58	1,26	22,65	21,01	4,28	1,23	3,87			91,78	

Hinweise:
 Besoldungsgruppen und Entgeltgruppen, in die keine Beamtinnen und Beamten oder
 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer eingewiesen sind, müssen nicht ausgewiesen werden.

0,29

0,43

Stellenplan 2025 Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (Entgeltgruppen -S-)												
Teilhaushalt	Bezeichnung								Arbeitnehmer- innen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30. Juni 2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	13	12	11b	8a	3	2				
Fachbereich 2												
Teilhaushalt 2	Familie und Soziales	2,00	2,00	1,00	3,00	29,80	0,16	0,21	38,17	37,48	30,93	4,7 * S 8a Elternzeit
	Summe Geflüchtete und Obdachlose	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	
	Summe Jugend- u. Seniorenförd.	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	2,50	
	Summe Kita Stiftstraße	1,00	1,00	0,00	0,00	12,30	0,00	0,00	14,30	14,47	12,67	2,0 * S 8a Elternzeit
	Summe Kiga Schatzkiste	1,00	1,00	0,00	0,00	17,50	0,16	0,21	19,87	19,01	15,76	2,7 * S 8a Elternzeit
Stellenplan 2025		2,00	2,00	1,00	3,00	29,80	0,16	0,21	38,17			
Stellenplan 2024		2,00	2,00		4,00	29,11	0,16	0,21		37,48		
Zahl der am 30. Juni 2024 tatsächlich besetzten Stellen		1,00	1,00		2,00	26,44	0,15	0,34			30,93	

Haushaltsvermerk:

gestrichen

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 2025
Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025					Zahl der Stellen 2024					Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024					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	6,98		6,98	7,98	1,00	6,98		6,98	7,98	1,00	5,87		5,87	6,87	
Fachbereich 1 Teilhaushalt 1.1	Zentraler Service, Personal	0,00	9,89		9,89	9,89	0,00	9,53		9,53	9,53	0,00	6,98		6,98	6,98	
Teilhaushalt 1.4	Finanzen	2,00	3,00		3,00	5,00	1,00	3,00		3,00	4,00	1,00	3,00		3,00	4,00	
Teilhaushalt 1.99	Allg. Finanzwirtschaft	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	5,15	38,17	43,32	43,32	0,00	5,15	37,48	42,63	42,63	0,00	5,09	30,93	36,02	36,02	
Fachbereich 3 Teilhaushalt 3	Bauen, Liegenschaften und Umwelt	1,00	62,41		62,41	63,41	1,00	64,00		64,00	65,00	1,00	55,96		55,96	56,96	
Fachbereich 4 Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung	1,00	14,94		14,94	15,94	1,00	15,07		15,07	16,07	0,78	12,88		12,88	13,66	
Insgesamt		5,00	104,37	38,17	142,54	147,54	4,00	105,73	37,48	143,21	147,21	3,78	91,78	30,93	122,71	126,49	
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 2025
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 Soziales			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

2024 – 2029

Investitionsprogramm

2024 – 2029

a) Einzahlungen

- sortiert nach Kostenstellen –

Investitionsprogramm 2024 - 2029											Stand: 3. März 2025
<u>Einzahlungen</u> für Investitionen, -sortiert nach Kostenstellen, Investitionsnummer- Beträge in TEUR											
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024 (TEUR)	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Gesamt (TEUR)	erneut einge-	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme
	1408-011	Kreditmanagement	11.000,0	9.289,2	5.624,8	3.359,5	1.294,6	350,0			erforderliche Darlehensaufnahmen
	1408-011	Tilgungszuschuss Sonderinvestitionsprogramm		40,0	40,0	40,0	40,0	40,0			Zuschuss des Landes für Tilgung der Darlehen aus dem Sonderinvestitionsprogramm (gebucht als Forderung) - neu eingeplant-
IN-2106-12	2106-042	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Frankenhausen	30,4	30,4					30,4	30,4	Landeszuschuss, Bescheid liegt vor.
IN-2106-05	2106-054	Fahrzeuge MTF Nieder-Beerbach	10,0			10,0			10,0	10,0	Vereinszuschuss
IN-2106-55	2106-055	Löschfahrzeug Nd. Beerbach	36,7	36,7					36,7	36,7	Bescheid Landeszuschuss für Landesbeschaffungsaktion liegt vor.
IN-2106-09	2106-070	Einsatzleitwagen 1 (ELW 1) Nieder-Ramstadt				0,0	20,0				Landeszuschuss
IN-2106-87	2106-087	Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Traisa	41,7	41,7					41,7	41,7	Bescheid Landeszuschuss für Landesbeschaffungsaktion liegt vor.
IN-2106-13	2106-092	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Waschenbach	21,4	21,4					21,4	21,4	Bescheid Landeszuschuss liegt vor.
IN-2108-06	2108-012	Wartehallen	132,0	132,0							Zuschuss Land / DADINA barrierefreie Wartehalle/Haltestelle 132 T€ Maßnahmen in 2024 132 T€ Maßnahmen in 2025
IN-3101-02	3101-014	Sportplatz Traisa	370,1	0,0	0,0				528,7	370,1	abgeplant Bundeszuschuss "Sanierung kommunaler Einrichtungen..." Aufteilung lt. Bescheid
IN-3105-35	3105-052	Neubau Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach		112,0	58,7				170,7		Landeszuschuss, Bescheid liegt vor.
IN-3105-36	3105-106	Kita Am Dornberg	550,0	1.090,1					2.090,1		Bauträger "Dornberg" und "Am Bahnhof"
IN-3105-39	3105-115	Naturkita Nd.-Beerbach		50,0					50,0		Landeszuschuss aus 2022, jetzt bewilligt.
IN-3105-40	3105-116	Naturkita Trautheim		100,0					100,0		Landeszuschuss aus 2022, jetzt bewilligt.
IN-3202-35	3202-010	Straßenbau, kleinere Maßnahmen Modaurandweg	217,0	186,0	31,0				217,0	217,0	Förderung aus dem IKEK Programm
IN-3301-04	3301-011	Zuschuss Spielgeräte	113,5	94,0						75,2	Zuschüsse / Spenden für Spielgeräte Deckungsvermerk angebracht. 2024 Leader f. Tannenstraße (nicht eingegangen) 2025: 18,8 IKEK + 75,2 T€ Leader f Tannenstraße
Übertrag			12.522,8	11.223,5	5.754,5	3.409,5	1.354,6	390,0	3.296,7	802,5	

Investitionsprogramm 2024 - 2029											Stand: 3. März 2025
Einzahlungen für Investitionen, -sortiert nach Kostenstellen, Investitionsnummer- Beträge in TEUR											
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024 (TEUR)	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Gesamt (TEUR)	erneut einge-	
Übertrag			12.522,8	11.223,5	5.754,5	3.409,5	1.354,6	390,0	3.296,7	802,5	
IN-3303-03	3303-001	Einrichtung Leihlastenradsystem	90,0	0,0	0,0	0,0			270,0		abgeplant mögl. Zuschuss aus Hess. Klimarichtlinie 90% auf Anschaffung
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-3850-02	3850-110	Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße			75,0	75,0			150,0		Anschlussbeiträge der Eigentümer für den Austausch der Hausanschlüsse
IN-3850-01	3850-710	Wasserversorgung Erstellen von Hausanschlüssen	130,0	130,0	130,0	130,0	130,0	130,0			Anschlussbeiträge der Eigentümer Deckungsvermerk angebracht.
Einzahlungen Gesamt:			12.872,8	11.483,5	6.089,5	3.744,5	1.614,6	650,0	3.716,7	802,5	
Nachrichtlich:		Kreditgenehmigungen/Bedarf	11.000,0	9.289,2	5.624,8	3.359,5	1.294,6	350,0	0,0	0,0	
Nachrichtlich:		Einzahlungen ohne Darlehen	1.872,8	2.194,3	464,7	385,0	320,0	300,0	3.716,7	802,5	
Nachrichtlich:		Einzahlungen ohne Darlehen und Hessenkasse	1.872,8	2.194,3	464,7	385,0	320,0	300,0	3.716,7	802,5	
Nachrichtlich: Außerordentliche Erträge im Ergebnishaushalt											
IN-3105-96	3105-801	unbebaute Grundstücke									
IN-3105-96	3105-801	unbebaute Grundstücke									
außerordentliche Erträge			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Einzahlungen und außerordentliche Erträge Gesamt:			12.872,8	11.483,5	6.089,5	3.744,5	1.614,6	650,0	3.716,7	802,5	
Nachrichtlich: Außerordentliche Aufwendungen im Ergebnishaushalt											
	3105-801	unbebaute Grundstücke									
	3105-801	unbebaute Grundstücke									
außerordentliche Aufwendungen			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Investitionsprogramm

2024 – 2029

b) Auszahlungen

- sortiert nach Kostenstellen -

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-0000-00	0000-000	FB 0, Behördenleitung		0,0	67,0	0,0											
IN-0104-01	0104-001	Arbeitsschutz					0,0	0,0			10,0			8,0	1,3		gestrichen 5 Defibrillatoren (Rathaus, Bauhof, Jusefö, Kitas (F)
IN-0107-01	0107-010	EDV	34,5				5,0	5,0	5,0	5,0	87,0			5,0	17,4		2025: 7 T€ Backup Software 12 T€ Archicad, 2. Lizenz 33 T€ öffentliche Hotspots gestr. (F) 20 T€ Serveraustausch 25 T€ Austausch Router / Firewall 2026-2029 je 5 T€ laufender Austausch von Geräten
IN-0999-99	0999-999	Zwischensumme FB 0, Behördenleitung	34,5				5,0	5,0	5,0	5,0	97,0	0,0	0,0		18,7	0,0	
IN-1000-00	1000-000	FB 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen															
IN-1105-01	1105-001	Ausbildung									1,5			8,0	0,2		Messestand
IN-1401-11	1401-011	Förderung Wohnungsbau									1.000,0			10,0	100,0		abgeplant Wohnungsbauförderung Bahnhof und Dornberg, Anmeldungen liegen für 2025 und 2026 nicht vor.
IN-1999-99	1999-999	Zwischensumme FB 1, Zentrale Dienste, Personal, Finanzen	0,0				0,0	0,0	0,0	0,0	1.001,5	0,0	0,0		100,2	0,0	
IN-2100-00	2100-000	FB 4, Sicherheit und Ordnung															
IN-2102-02	2102-001	Öff. Sicherheit, allgemein bewegl. Vermögen	78,0				150,0				150,0			8,0	18,8		120 T€ mobile Geschwindigkeits- messanlage 30 T€ Zivilfahrzeug für Messanlage
IN-2103-02	2103-001	Personenstandswesen	11,0								11,0	11,0		5,0	2,2		
IN-2106-03	2106-010	Feuerwehr Mühlthal	210,0				30,0	30,0	30,0	30,0	230,0	210,0	185,0	5,0	46,0		160 T€ verschied. Geräte aus 2023 + 2024 beauftragt, noch nicht ausgeliefert. 40 T€ verschied. Geräte 2026-2029 je 30 T€ verschied. Geräte, lfd. Bedarf
IN-2106-14	2106-033	Fahrzeuge Pkw für Gerätewarte	45,0								45,0	45,0	45,0	8,0	5,6		Neuanschaffung, erneut eingeplant. Ausschreibung ist erfolgt. Lieferung steht noch aus.
IN-2106-12	2106-042	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Frankenhausen												25,0	0,0	30,4	Landeszuschuss Ersatzbeschaffung abgeschlossen

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-2106-05	2106-054	MTF Nieder-Beerbach	100,0	0,0	360,0	0,0	0,0	100,0			100,0	100,0		12,0	8,3	10,0	Zuschuss Verein geschoben nach 2027 Ersatzbeschaffung 13 Jahre altes Mannschaftstransportfahrzeug (05/2011) als Allradfahrzeug, erneut eingeplant.
IN-2106-55	2106-055	Löschfahrzeug Nd. Beerbach	360,0								360,0	360,0	360,0	12,0	30,0	30,4	Landeszuschuss Ersatzbeschaffung des 28 Jahre alten Fahrzeuges (LF 8/6). Beauftragt, noch nicht ausgeliefert.
IN-2106-11	2106-066	Gerätewagen Logistik-1 (GW-L) Nieder-Ramstadt												25,0	0,0	20,0	Landeszuschuss bzw. Vereins- zuschuss Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2106-09	2106-070	Einsatzleitwagen 1 (ELW 1) Nieder-Ramstadt					0,0	100,0			100,0			12,0	8,3	10,0	Landeszuschuss geschoben nach 2027 Ersatzbeschaffung
IN-2106-87	2106-087	Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Traisa	300,0								300,0	300,0	300,0	25,0	12,0	41,8	Landeszuschuss Ersatzbeschaffung für das dann 27 Jahre alte Löschgruppenfahrzeug 8/6 (LF 8/6). Fahrzeug bestellt, noch nicht ausgeliefert.
IN-2106-13	2106-092	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Waschenbach												25,0	0,0	21,4	Landeszuschuss Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2108-06	2108-012	Wartehallen	184,0		159,0						828,0	684,0	130,0	20,0	41,4	132,0	Landeszuschuss Zuschuss DADINA 2025: 144 T€ 4* Haltestellenausbau 15 T€ Einrichtung von Mitfahrbänken
IN-2199-99	2199-999	Zwischensumme FB 4, Sicherheit + Ordnung	1.288,0		1.064,0	0,0	180,0	230,0	30,0	30,0	2.124,0	1.710,0	1.020,0		172,6	296,0	
IN-2200-00	2200-000	FB 2, Familie und Soziales															
IN-2201-02	2201-010	Obdachlosen- angelegenheiten			2,0												Ersatzbeschaffungen für Notunterkünfte
IN-2203-01	2203-001	Senioren- angelegenheiten	3,5		3,0						3,0	3,0	3,0	10,0	0,3		neue Möblierung (u.a. 12 Stühle, 4 Tische)
IN-2203-02	2203-011	Seniorenbeirat bewegl. Vermögen	2,0								2,0	2,0		10,0	0,2		
IN-2204-01	2204-001	Jugendarbeit bewegl. Vermögen	13,7		7,4						7,4			5,0	1,5		Möbel, Tischkicker
IN-2204-01	2204-001	Jugendarbeit Fahrzeuge					50,0				50,0			12,0	4,2		Ersatz Bus für Jugend-, Senioren und Midkom Werbevertrag läuft 02/2027 aus
IN-2205-01	2205-010	Kita Stiftstraße, bewegliches Vermögen	4,5		1,0						1,0			3,0	0,3		Kletterelemente (Austausch)
IN-2205-02	2205-011	Kiga Schatzkiste Ausstattung	18,7		7,5						7,5			3,0	2,5		Ersatzbeschaffung Möbel, Kletterelemente
IN-2205-05	2205-012	Kiga Schatzkiste U-3 Betreuung bewegl. Vermögen	11,2								11,2	11,2		3,0	3,7		
IN-2206-02	2206-013	Zuschuss private Kinderbetreuungs- einrichtungen			35,0						35,0			3,0	11,7		Sonnenschutz für Schutzhütte Waldkindergarten Traisa
IN-2207-01	2207-011	Förderung Kulturvereine			1,8						1,8			3,0	0,6		Zuschüsse zu Baumaßnahmen der Vereine

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions-nr.	Kosten-stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-2208-01	2208-001	Förderung des Sports	19,5	0,0	7,4	0,0					7,4		7,4	3,0	2,5		Zuschüsse zu Baumaßnahmen der Vereine
IN-2999-99	2999-999	Zwischensumme FB 2, Familie und Soziales	73,1		65,1		50,0	0,0	0,0	0,0	126,3	16,2	10,4		27,4	0,0	
IN-3000-00	3000-000	FB 3, Bauen u. techn. Dienste															
IN-3101-20	3101-011	Sportplatz Nieder-Beerbach															
IN-3101-04	3101-013	Skateranlage Sportplatz NR			0,0					0,0	80,0			20,0	4,0		geschoben nach 2030 Neubau, Überplanung, ggf. Entwicklung zum Jugendtreffpunkt und Bewegungsareal, inkl. Bau.
IN-3101-02	3101-014	Sportplatz Traisa	1.220,0								2.770,0	1.220,0	0,0	20,0	138,5	Bundesprogramm	Maßnahme abgeplant. Ausführungsplanung, Kostenermittlung Sanierung Sportplatz Traisa
IN-3101-neu	3101-018	Sporteinrichtung Pump-Track-Parcour NR															Maßnahme abgeplant.
IN-3103-02	3103-001	Investitionszuschuss NGA Netz, 2. Stufe	14,5		14,5		14,5				201,5	172,5		10,0	20,2		Ausbau NGA-Netz "weiße Flecken"
IN-3105-22	3105-001	Gebäudemanagement allgemein			0,0						0,0	0,0		3,0	0,0		neue Software für die Liegenschaftsverwaltung; 30 T€ = Ergebnis 2025
IN-3105-03	3105-011	Rathaus Nieder-Ramstadt Sanierung und Gebäudeausstattung	160,0		245,0		85,0				210,0	160,0	148,5	20,0	10,5	noch offen	2025: 200 T€ Schaffung Bürgerbüro / Eingangsbereich / Information (Expansion) (160 T€ erneut eingeplant) 45 T€ Temperaturregulierung BA 1 und 2 2026: 40 T€ Planung Sanierung Heizung (ggf. Fördermittel-, geschoben aus 2023) 45 T€ Temperaturregulierung BA 3
IN-3105-04	3105-011	Rathaus Nieder-Ramstadt bewegl. Vermögen									5,0	5,0		10,0	0,5		
IN-3105-31	3105-014	ehem. Rathaus Traisa			0,0						2.200,0	200,0		80,0	27,5		abgeplant ggf. Bürgerstiftung 2025 Planungskosten Lp 1-4
IN-3105-29	3105-016	Bauhof, Sanierung Betriebsgebäude Einrichtung Nottankstelle	290,0		50,0						3.700,0	3.025,0	50,0	80,0	46,3		2025: 50 T€ Planung + Bau Nottankstelle (erneut eingeplant) 2026 ff: weitere Sanierung vorerst geschoben
IN-3105-57	3105-019	Nieder-Beerbach Halle DRK, alte Kläranlage			0,0						20,0			25,0	0,8		gestrichen Materialaufwand für Eigenhilfe
IN-3105-35	3105-052	Neubau Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	3.000,0	4.200,0	5.500,0	1.200,0	1.200,0				7.400,0	3.000,0	2.113,7	80,0	92,5	170,7	Landeszusch., be-zuschusssungsfähige Ausgaben: 683 T€ 2025 - 2026 Baukosten GAB + 3,4 Mio. € wg. Erschließung Standortänderung, Mehrmassen bei Erdauffüllung, Baukostensteigerung

Investitionsprogramm 2024 - 2029																		
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																		
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-3105-05	3105-053	Feuerwehrhaus Nieder-Ramstadt	230,0	20,0	125,0		0,0	0,0			3.625,0	230,0	125,0	20,0	181,3			100 T€ Ersatzstromversorgung, (Aggregat) 25 T€ Austausch Atemluftkompressor 40 T€ Lagercontainer Ölbindemittel alles 2025 erneut eingeplant nach 2030 geschoben: 2027+2029 min. 3,5 Mio.€ Komplettsanierung Neubau? noch offen
IN-3105-34	3105-054	Feuerwehrhaus Traisa	40,0				0,0				100,0			20,0	5,0			geschoben nach 2030 2026: 95 T€ Zusätzliche Halle
IN-3105-55	3105-055	Feuerwehrhaus Waschenbach	40,0		0,0						800,0	40,0	31,5	20,0	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-3105-07	3105-101	Kita Stiftstraße, Baumaßnahmen			5,0													Klimageräte
IN-3105-23	3105-102	Kiga Schatzkiste	60,0		60,0		0,0				60,0	60,0	60,0	8,0	7,5			2025: 60 T€ Einbau von Sonnenschutz (U3) erneut eingeplant 2026 40 T€ Kinderwagen-Boxen, Turtlebox (erneut einge- plant -gestrichen) 2030 200 T€ gesschoben Haupthaus - Umgestaltung Außengelände Oberflächen abhängig von Entwicklung Pfaffenbergschule
IN-3105-10	3105-105	Jugend- und Seniorenförderung					0,0				400,0	25,0		80,0	5,0			abgeplant 25 T€ Planung Sanierungskonzept GAB = Kostenschätzung zur Komplettsanierung, erneut eingeplant
IN-3105-36	3105-106	Kita Am Dornberg	1.588,0								8.100,0	8.100,0		80,0	101,3	2.070,0	Bauträger "Dornberg" und "Am Bahnhof"	Die Maßnahme ist abgeschlossen.
IN-3105-37	3105-107	Kinderbetreuung Bau / Ausbau neuer Einrichtung/en					0,0				0,0	0,0		10,0	0,0		Kita Investitions- förderung ??	abgeplant 2026: 200 T€ Planungskosten weitere Kita (GAB noch nicht bekannt)
IN-3105-38	3105-111	Kinderbetreuung, Bau Naturkita Frankenhausen			0,0				1.030,0	150,0		10,0	103,0			abgeplant Neubau Naturkita, 880 T€ Planung Erschließung und Bau 20 T€ Inventar 2026: 5 T€ Inventar		
IN-3105-08	3105-114	Kiga Schatzkiste Erweiterung (Containeran.)			0,0		0,0				30,0			25,0	1,2		geschoben nach 2030 Einbau weiterer Klimageräte	

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-3105-39	3105-115	Naturkita Nd-Beerbach Ausbau Ganztagsbetreuung	200,0	300,0	10,0						500,0	200,0	10,0	25,0	20,0		Neues Inventar
IN-3105-40	3105-116	Naturkita Trautheim Ausbau Ganztagsbetreuung	200,0	360,0	45,0						245,0	200,0	64,9	25,0	9,8		Ausbau der Naturkita zur Ganztagesbetreuung + 3. Gruppe Der GAB hat sich nach ersten Angeboten erhöht
IN-3105-11	3105-153	BGZ Nieder-Ramstadt	124,0		0,0		0,0	100,0			100,0			40,0	2,5		geschoben nach 2027 100 T€ Ersatzstromversorgung erneut eingeplant
IN-3105-51	3105-251	Wohngebäude Dornwegshöhstraße 31									900,0	90,0		80,0	11,3		Grundhafte Sanierung ist erforderlich, der Verkauf soll geprüft werden. Sanierung nicht rentabel
IN-3105-25	3105-252	Wohngebäude Eberstädter Str. 10-12			0,0		0,0		0,0		1.500,0	150,0		40,0	37,5		abgeplant 2025: 450 T€ Machbarkeitsstudie Sanierung und 1. Stufe der Grundhafte Sanierung Bäder, Balkone und Fassade. 2026: 50 T€ Austausch der Heizungsanlage (ggf. Fördermittel) GAB = vorsichtige Schätzung erneut eingeplant
IN-3105- neu	3105-257	Wohngebäude Ober-Ramstädter Str. 38									1.000,0			80,0	12,5		Totalsanierung nach Brandschaden erforderlich. Das Gebäude soll verkauft werden.
IN-3105-16	3105-404	Friedhof Traisa									15,0			50,0	0,3		Errichtung einer Urnenwand. Die vorhandene Kapazität neigt sich dem Ende zu (vorerst abgeplant)
IN-3105-97	3105-801	unbebaute Grundstücke	500,0		50,0		50,0	5,0	5,0	5,0		500,0	50,0	ohne	ohne		2027-2029: je 5 T€ Reserve zum Kauf von Grundstücken (GVE DS2023/169) und Eintreten in Vorkaufsrechte (Ansatz reduziert)
IN-3106-02	3106-001	Freibad Baumaßnahmen	100,0		0,0						2.500,0	100,0		30,0	83,3		Planung Sanierung Hauptbecken -> Beschlüsse erforderlich Gesamtmaßnahme nach 2030 geschoben GAB geschätzt
IN-3202-35	3202-010	Straßenbau,	660,0		800,0		6,0				800,0	660,0	627,7	25,0	32,0	217,0	IKEK Geländer Modaurandweg ca. 400 m komplett erneuern Dornwegshöhstraße - Kilianstraße Unfallgefahr - Verkehrssicherungspflicht GAB wegen Baukosten mehrfach erhöht Erneut eingeplant 2026: 6 T€ Umrüstung Ampel für Radfahrer

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-3202-37	3202-010	Ausbau und Maßnahmen zur Verkehrssicherung Alte Dieburger Straße und Alte Darmstädter Straße			85,0						6.300,0	40,0		25,0	252,0		keine abgeplant Maßnahmen zur Verkehrssicherung Alte Dieburger Straße und Alte Darmstädter Straße Planungsbeginn GAB geschätzt
IN-3202-41	3202-010	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd									0,0			25,0	0,0		abgeplant Herstellen einer Verschwenkung der K 128 am Ortseingang GVE vom 14.12.2021 GAB geschätzt. Kostenermittlung nach DIN liegt nicht vor.
IN-3202-44	3202-010	Straßenbau, Umbau Ortseingang Waschenbach Süd									0,0			25,0	0,0		abgeplant Herstellen einer Verschwenkung der K 128 am Ortseingang GAB geschätzt. Kostenermittlung nach DIN liegt nicht vor.
IN-3202-45	3202-010	Straßenbau Eberstädter Straße	15,0								85,0	15,0	9,8	25,0	3,4		Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2024 Planungskosten, 2025-2026 Baukosten
IN-3202-46	3202-010	Straßenbau Pulvermühlenweg					0,0	40,0	275,0		315,0			25,0	12,6		Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2027 Planungskosten, 2028 Baukosten
IN-3202-47	3202-010	Straßenbau Kilianstraße					60,0	500,0			560,0			25,0	22,4		Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2026 Planungskosten, 2027 Baukosten
IN-3202-48	3202-010	Straßenbau Stiftstraße			50,0	150,0	580,0				630,0			25,0	25,2		Sanierung einer Teilstrecke, zuzügl. Kanal und Wasser (siehe unten) 2025 Planungskosten, 2026 Baukosten GAB insgesamt 1,5 Mio. €
IN-3202-49	3202-010	Straßenbau Buswendeschleife Bahnhof			0,0		0,0							25,0	0,0		geschoben Machbarkeitsstudie GAB noch nicht abschätzbar.
IN-3202-50	3202-010	Straßenbau Bernhardstraße					0,0	30,0	190,0		220,0			25,0	8,8		geschoben Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2026 Planungskosten, 2027 Baukosten
IN-3202-51	3202-010	Straßenbau In der Geberstadt			0,0		10,0	25,0			35,0			25,0	1,4		geschoben Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2026 Planungskosten, 2027 Baukosten
IN-3202-52	3202-010	Straßenbau Friedrichstraße			0,0	0,0	0,0				225,0			25,0	9,0		geschoben nach 2030 2025: Planung und Ausschreibung 2026: Baukosten siehe auch Abwasser und Wasser

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-3202-53	3202-010	Straßenbau Am Neutscher Pfad			0,0	0,0	0,0	0,0			265,0			25,0	10,6		geschoben nach 2030 2026: Planung und Ausschreibung 2027: Baukosten siehe auch Abwasser und Wasser
IN-3202-54	3202-010	Straßenbau Georgenstraße			190,0	0,0					190,0			25,0	7,6		2025: Planung, Ausschreibung und Bau siehe auch Abwasser und Wasser
IN-3202-98	3202-010	Gemeindestraßen Grunderwerb	5,0		5,0		5,0	5,0	5,0	5,0			4,7	ohne	keine		2025-2029 je 5 T€ Ansatz zur Inanspruchnahme von Vorkaufsrechten, -keine konkrete Maßnahme
IN-3202-01	3202-011	Straßenbeleuchtung	65,0		5,0		5,0	5,0	5,0	5,0	25,0		5,0	20,0	1,3		2025 - 2029 je 5 T€ lfd. Einzelmaßnahmen zur Erweiterung, Ersatzbeschaffung
IN-3202-25	3202-014	Brücke Ober-Ramstädter-Str. / Unterer Schachenmühlenweg			200,0						1.700,0	100,0		80,0	21,3		2025: 200 T€ Planung + Bau Stützmauer und Sofortmaßnahmen Brücke (1,5 Mio.€ Brückenbau zunächst abgeplant)
IN-3202-40	3202-014	Brücke Dornwegshöhstraße	40,0		0,0		0,0	0,0			180,0	40,0		80,0	2,3		geschoben nach 2030 nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig (=grundhafte Sanierung). 2026 Planung 2027 Sanierungsmaßnahmen seit 2022 geschoben
IN-3202-42	3202-014	Brücke An der Papiermühle			80,0	350,0	350,0				430,0	80,0		80,0	5,4		2025 Planung 2026 Sanierung nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig. Grundhafte Sanierung. erneut geschoben
IN-3202-43	3202-014	Brücke Waschenbacher Str.					40,0	160,0			200,0	40,0		80,0	2,5		2026 Planung 2027 Sanierungsmaßnahmen nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig. Grundhafte Sanierung.(erneut geschoben) geschätzte Baukosten
IN-3204-03	3204-001	Parkplatz Datterichplatz			0,0						570,0	22,0		25,0	22,8		
IN-3301-04	3301-011	Spielplätze	245,0		195,0		50,0	10,0	10,0	10,0	767,0	183,0	195,0	8,0	95,9	94,0	Leader Ikek 75,2 T€ 18,8 T€ Sanierung verschied. Spielplätze 2025: 130 T€ Spielplatz Tannenstraße (Ausführung läuft) 65 T€ Spielplatz Alte Burg 2026: geschoben nach 2030: Spielplatz Im Hag +Datterichplatz weiterer Kosten Bau Spielplatz und Plätze an der Modau und Plätze (siehe Erläuterungen) 2026-2029 Kosten für kleinere lfd. Maßnahmen

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-3302-02	3302-001	Öffentliche Gewässer Löschteich Fh Vogelteich Traisa			30,0						30,0	30,0		20,0	1,5		2025: 30 T€ Vogelteich Traisa Absturzsicherung erneut eingeplant
IN-3303-03	3303-001	Einrichtung Leihlastenradsystem	100,0		0,0		0,0	0,0			300,0	100,0		10,0	30,0	270,0	Hess. Klimarichtlinie 90% auf 300 T€ Gesamtmaßnahme abgeplant Einführung Leihlastenrad-Systems Standorte in jedem Ortsteil (ohne In der Mordach), Förderanteil 90 % auf Anschaffung je Standort: Anschaffungskosten 30 T€, Baumaßnahmen 20 T€, jährliche Kosten 600 €
IN-3400-02	3400-200	bewegliches Vermögen, Bauhof	25,0		5,0		5,0	5,0	5,0	5,0	25,0		3,2	5,0	5,0		2025-2028 je 5 T€ Ersatzbeschaffungen
IN-3400-04	3400-400	Bauhof, Erwerb von Fahrzeugen und Zubehör (Pkw´s bis 3,5t)			60,0						60,0	60,0		8,0	7,5		60 T€ Ersatzbeschaffung Ducato DA GM 5052, Bj. 2008 (geschoben von 2022) Beschaffung als E-Fahrzeug von HuFa 2024 nach 2025 geschoben
IN-3400-05	3400-500	Bauhof, Erwerb von Fahrzeugen und Zubehör (Lkw´s)	325,8		71,0		180,0	250,0			501,0	68,2		8,0	62,6		2025: 71 T€ ein Pritschenfahrzeug, DA E 1208, Bj 2008 GAB reduziert Auftrag ist erteilt Lieferung erst 2025. 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) Unimog auf 2027 geschoben 250 T€ Ersatz Unimog DA 7151, Bj. 2006 + Salztreuer (erneut geschoben) 50 T€ Container-Anhänger (DA 6805), Bj. 1992 (erneut geschoben, nach 2030)
IN-3400-06	3400-600	Bauhof, Erwerb von Traktoren und Zubehör	15,2		60,0						60,0			8,0	7,5		aus 2022: 60 T€ kleines Trägerfahrzeug Ersatz für DA GM 4400, Bj 1992 und Ersatz für Kleintraktor Winterdienst. Maßnahmen aus 2022 Fahrzeuge defekt zur Zeit Mietfahrzeug eingesetzt.

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-3400-07	3400-750	Bauhof, Erwerb von selbstfahrenden Maschinen und Zubehör	165,0	900,0	0,0	580,0	85,0				165,0	165,0		8,0	20,6		2026: 85 T€ Ersatz für den Matra Großflächenmäher GAB erhöht -> ursprünglich bei Pkw veranschlagt
IN-3710-01	3710-310	Abwasserentsorgung Erstellen von Hausanschlüssen	130,0		130,0		130,0	130,0	130,0	130,0				50,0	0,0	130,0	Beiträge (100%) lfd. Herstellung von Hausanschlüssen
IN-3710-02	3710-410	Abwasserentsorgung Leitungsbau Kilianstraße					210,0	530,0			750,0	125,0		50,0	15,0		geschoben Kanalerneuerung Kilianstraße 2026: Planungskosten (geschoben) 2027: Baukosten, genau noch nicht bekannt, nach Ausschreibung Kilianstraße GAB um 100 T€ erhöht.
IN-3710-02	3710-410	Abwasserentsorgung Leitungsbau Nd.-Modauer Weg					0,0	90,0			450,0			50,0	9,0		geschoben Neubau Regenwasserentlastungskanal Nieder-Modauer-Weg Maßnahme noch nicht planungsreif 2026 Planungskosten
IN-3710-02	3710-410	Abwasserentsorgung Leitungsbau Mühlstraße			500,0		580,0				1.080,0	30,0		50,0	21,6		Kanalsanierung Mühlstraße und Neubau RÜB 38 2025 500 T€ Planung, Kostenermittlung, Auftragsvergabe, Baubeginn 2026 580 Bau Maßnahme bereits geschoben.
IN-3710-03	3710-410	Abwasserentsorgung, Kanalsanierung EKVO	300,0		300,0		400,0	300,0	300,0	300,0	4.700,0	3.240,0	211,1	50,0	94,0		Kanalsanierung nach der EKVO in allen Ortsteilen, einschließlich kleinere Umbaumaßnahmen aus der SMUSI 2019
IN-3710-07	3710-410	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Friedrichstraße									140,0						geschoben nach 2030 Kanalaustausch 2026: Baukosten
IN-3710-08	3710-410	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Am Neutscher Pfad					0,0	0,0			95,0						geschoben nach 2030 Kanalaustausch 2027: Baukosten
IN-3710-48	3710-410	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Stiftstraße			25,0		480,0				505,0						Kanalaustausch 2025: anteilige Planungskosten 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3710-54	3710-410	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Georgenstraße			110,0						110,0						Kanalaustausch 2025: Baukosten
IN-3710-05	3710-810	Abwasserentsorgung Verbindungsleitungen Druckl. in der Mordach / NR	90,0											50,0	0,0		Maßnahme kann nach Befahrung entfallen.

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Febraur 2025
IN-3720-02	3720-410	Abwasserentsorgung Regenüberläufe / -einlauf	40,0		0,0		30,0	30,0			60,0	40,0	60,0	50,0	1,2		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	Wasserversorgung, Erwerb von Grundstücken	5,0		5,0		5,0	5,0	5,0	5,0				0,0			Erwerb von Grundstücken Quellfassungen / Brunnen
IN-3800-02	3800-200	Wasserversorgung, bewegliches Vermögen	23,0		26,5		30,0	5,0	5,0	5,0	56,5	23,0	23,0	5,0	11,3		2025: 15,0 T€ Prüfgerät z. Leitungsbefahr. 2,5 T€ Software für Statikberechnung 4,0 T€ Software zur Schadens- bewertung v. Bauwerken 2026: 25 T€ mobiler Trinkwassertank (erneut geschoben) 2025-2029: 5 T€ jährlicher Ansatz für Kleingeräte und Maschinen
IN-3800-03	3800-400	Wasserversorgung Erwerb von Fahrzeugen	80,0		0,0		80,0				80,0			8,0	10,0		~~50 T€ Ersatz 1* VW Caddy,~~ ~~geschoben nach 2025~~ 80 T€ Ersatz VW Amarok, Bj. 2012 geschoben nach 2026
IN-3810-05	3810-010	Wassergewinnung allgemein -Trinkwassersubstitution-					0,0	200,0			1.000,0			30,0	33,3		Noch keine abschließende Beschlussfassung (Gemeindevorstand, Gemeindevertretung, Warten auf Zuschüsse; geschätzter GAB
IN-3810-01	3810-110	Wasserversorgung Tiefbrunnen Waschenb.	30,0								30,0	30,0	30,0	20,0	1,5		Zaun erneuern, Treppe, Restarbeiten wg. Genehmigung nach 2023 geschoben, (Maßnahme begonnen erneut eingeplant)
IN-3810-04	3810-110	Wasserversorgung Brunnen Nd.-B 1	10,0		125,0						130,0	10,0	5,3	30,0	4,3		Erneuerung Brunnen Nieder Beerbach I Kosten für GAB geschätzt! Maßnahme erneut geschoben
IN-3810-50	3810-110	Wasserversorgung Errichtung neuer Brunnen	150,0		300,0		200,0	500,0	0,0	0,0	2.000,0	960,0	100,0	30,0	66,7		2025: 300 T€ Leitungsverlegung 2026: 200 T€ weitere Probebohrung 2027: 500 T€ Brunnenausbau GAB angepasst (erneut geschoben)
IN-3810-51	3810-110	Wasserversorgung Brunnen Frankenh. 1			25,0						25,0	25,0		30,0	0,8		Einzäunung Brunnen geschoben seit 2 Jahren
IN-3810-52	3810-110	Wasserversorgung Brunnen Frankenh. 2															Treppengeländer
IN-3810-55	3810-110	Wasserversorgung Brunnen Sportplatz, NR	10,0								18,0	18,0		30,0	0,6		Einzäunung Brunnen und Arbeitsgerüst am Filter, GAB + 3 T€ Arbeitsgerüst geschoben 2020 -> 2024
IN-3810-56	3810-110	Wasserversorgung Brunnen "Alter Graben"			20,0	40,0	40,0				50,0	15,0		30,0	1,7		Errichtung Aufbereitungsgebäude 2025: Planung und Einzäunung 2026: Bau Aufbereitungsgebäude geschoben +5 Jahre

Investitionsprogramm 2024 - 2029 Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions-nr.	Kosten-stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingekl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme
Stand: 05. Februar 2025																	
IN-3810-03	3810-210	Wasserversorgung Quellen "Bieberwoog"			10,0	60,0	60,0				70,0	10,0		30,0	2,3		Austausch Quellleitung "Bieberwoog", Frankenhausen 2025: Planungskosten 2026: Baukosten Maßnahme seit 2018 geschoben
IN-3810-70	3810-210	Wasserversorgung Quellen	40,0		50,0		50,0				140,0	40,0	40,0	30,0	4,7		Ersatzneubau Quellstuben 2024: Planung und Vergabe 2025-2026:je 2* Ersatzneubau seit 2019 geschoben
IN-3810-75	3810-210	Wasserversorgung Quellen Nieder-Beerbach			200,0						200,0						100 T€ Trübungsfilter für Quellen 100 T€ Treppen für Quelle 2 + 4
IN-3810-79	3810-210	Wasserversorgung Quellen "Griesbach"			30,0						30,0	30,0		30,0	1,0		Quellsanierung und Einzäunung geschoben von 2021
IN-3820-01	3820-010	Wasserversorgung Hochbehälter Kirchberg neu	780,0								3.230,0	3.230,0		80,0	40,4		Maßnahme abgeschlossen
IN-3820-02	3820-010	Wasserversorgung Hochbehälter allgemein	8,0		70,0						70,0		8,0	20,0	3,5		6 Trübungsmessgeräte zur Wasserkontrolle
IN-3820-03	3820-010	Wasserversorgung Hochbehälter Waschenbach			0,0	20,0	20,0	0,0			270,0			80,0	3,4		Erweiterung des Behältervolumens 2026: Machbarkeitsstudie 2030: Planung und Ausführung (GAB vorsichtig angenommen)
IN-3820-04	3820-010	Wasserversorgung Hochbehälter Himmelsberg			30,0						30,0						Arbeitsplattform, wg. Arbeitsschutz
IN-3820-05	3820-010	Wasserversorgung Hochbehälter Kirchberg 1 alt			100,0						100,0			30,0	3,3		Grundhafte Änderungen wg. Hygieneanforderungen
IN-3820-06	3820-010	Wasserversorgung Hochbehälter Lohberg															geschoben nach 2030 Planung Sanierung oder Rückbau des Behälters
IN-3830-01	3830-010	Wasserversorgung Pumpstationen, "Steuerung"	180,0								180,0	180,0		8,0	22,5		Maßnahme abgeschlossen
IN-3830-10	3830-010	Wasserversorgung Pumpstation Bieberwoog	20,0		50,0						50,0	20,0	20,0	20,0	2,5		Sanierung / Neubau PS Bieberwoog Baufällig, Hygieneprobleme 2025: Planung (Erneut eingeplant) GAB noch nicht bekannt
IN-3835-03	3835-010	Wasserversorgung Druckerhöhungsanlage						40,0			40,0	40,0		20,0	2,0		Druckerhöhungsanlage "Zur Eisernen Hand", Verstärkung der Anlage erforderlich, geschoben aus 2021, 6 Jahre
IN-3850-02	3850-110	Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße					300,0	400,0	500,0		1.200,0			30,0	40,0	150,0	Beiträge Austausch Wasserleitung Ludwigstraße 2026: Planung (geschoben) 2027 1. BA (geschoben) 2028 2. BA (geschoben) GAB nach aktualisierter Kostenschätzung um 50 T€ aktualisiert, erneut eingeplant

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach Fachbereichen, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																	
Investitions-nr.	Kosten-stelle	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	ND	AfA	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Febraur 2025
IN-3850-03	3850-110	Wasserversorgung Rohrnetz, Schieberkreuze	20,0		0,0		0,0	0,0			90,0	20,0	20,0	30,0	3,0		gestrichen 10 weitere nicht vorhandenen Schieberkreuze in verschiedenen Ortsteilen. OT Nieder- Ramstadt 2025-2029, je 30 T€
IN-3850-06	3850-110	Rohrnetz, kleinere Maßnahmen					30,0				60,0	30,0		30,0	2,0		Austausch der restlichen Leitung "Lange Streichweg", Traisa (mit Maßnahme Ludwigstraße) geschoben
IN-3850-08	3850-110	Wasserversorgung, Sanierung Am Neutscher Pfad					0,0				60,0						geschoben nach 2030 Leitungsaustausch 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3850-09	3850-110	Wasserversorgung, Sanierung Friedrichstraße					0,0				95,0						geschoben nach 2030 Leitungsaustausch 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3850-48	3850-110	Wasserversorgung, Sanierung Stiftstraße			25,0		340,0				365,0						Leitungsaustausch 2025: Planungskosten 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3850-54	3850-110	Wasserversorgung, Sanierung Georgenstraße			70,0						70,0						Leitungsaustausch 2025: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3850-21	3850-210	Versorgungsleitungen Ringschluss Frankenh.									1.100,0	100,0		30,0	36,7		Planung Anschluss Frankenhausen an das restliche Versorgungsnetz GAB vorsichtig überschlagen. (vorerst abgeplant)
IN-3850-01	3850-710	Wasserversorgung Erstellen von Hausanschlüssen	130,0		130,0		130,0	130,0	130,0	130,0				30,0	0,0	130,0	Beiträge (100%) Lfd. Herstellung von Hausanschlüssen
IN-3999-99	3999-999	Zwischensumme FB 3, Bauen...	11.473,5	7.260,0	10.272,0	2.950,0	5.840,5	3.495,0	1.565,0	600,0	70.859,0	27.446,7	4.016,4		2.071,4	3.231,7	
Auszahlungen für Investitionen, Gesamt			12.869,1	7.260,0	11.469,6	2.950,0	6.075,5	3.730,0	1.600,0	635,0	74.207,8	29.172,9	5.036,4		2.372,9	3.231,7	
Investitionsvolumen Planjahr bis Planungsende					23.510,1												
Darlehensbedarf im Planungszeitraum					19.918,1												
Tilgungs- und Zinsbelastung aus dem Planungszeitraum					925,3												
Hinweis:																	
Soweit in der Spalte "bisher bereitgestellt" Beträge angegeben sind, handelt es sich um eine fortgeführte Investition.																	

Investitionsprogramm

2024 – 2029

c) Auszahlungen

- sortiert nach

Maßnahmenart und Priorität -

Investitionsprogramm 2024 - 2029																			
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																			
Beträge in TEUR																			
Investitions-nr.	Kosten-stelle	frei-w. Leist. "F"	Prio-rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme	
Stand: 05. Febraur 2025																			
IN-3105-35	3105-052	G	1	Neubau Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach	3.000,0	4.200,0	5.500,0	1.200,0	1.200,0				7.400,0	3.000,0	2.113,7	170,7	Landeszusch., be-zuschussungsfähi ge Ausgaben: 683 T€	2025 - 2026 Baukosten GAB + 3,4 Mio. € wg. Erschließung Standortänderung, Mehrmassen bei Erdauffüllung, Baukostensteigerung	
IN-0107-01	0107-010	G	2	EDV	34,5		67,0		5,0	5,0	5,0	5,0	87,0					2025: 7 T€ Backup Software 12 T€ Archicad, 2. Lizenz ~~33 T€ öffentliche Hotspots gestr. (F)~~ 20 T€ Serveraustausch 25 T€ Austausch Router / Firewall 2026-2029 je 5 T€ laufender Austausch von Geräten	
IN-3202-54	3202-010	G	4	Straßenbau Georgenstraße			190,0	0,0					190,0					2025: Planung, Ausschreibung und Bau siehe auch Abwasser und Wasser	
IN-3710-54	3710-410	G	4	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Georgenstraße			110,0						110,0					Kanalaustausch 2025: Baukosten	
IN-3850-54	3850-110	G	4	Wasserversorgung, Sanierung Georgenstraße			70,0						70,0					Leitungsaustausch 2025: Baukosten (siehe Straßenbau)	
IN-3202-48	3202-010	G	6	Straßenbau Stiftstraße			50,0	150,0	580,0				630,0					Sanierung einer Teilstrecke, zuzügl. Kanal und Wasser (siehe unten) 2025 Planungskosten, 2026 Baukosten GAB insgesamt 1,5 Mio. €	
IN-3710-48	3710-410	G	6	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Stiftstraße			25,0	75,0	480,0				505,0					Kanalaustausch 2025: anteilige Planungskosten 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)	
IN-3850-48	3850-110	G	6	Wasserversorgung, Sanierung Stiftstraße			25,0	75,0	340,0				365,0					Leitungsaustausch 2025: Planungskosten 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)	
IN-3710-01	3710-310	G	8	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-3850-01	3850-710	G	8	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-3105-03	3105-011	G	9	Rathaus Nieder-Ramstadt Sanierung und Gebäudeausstattung	160,0		245,0		85,0				210,0	160,0	148,5		noch offen	2025: 200 T€ Schaffung Bürgerbüro / Ein-gangsbereich / Information (Expansion) (160 T€ erneut eingeplant) 45 T€ Temperaturregulierung BA 1 und 2 2026: 40 T€ Planung Sanierung Heizung (ggf. Fördermittel-, geschoben aus 2023) 45 T€ Temperaturregulierung BA 3	
IN-3105-39	3105-115	G	10	Naturkita Nd-Beerbach Ausbau Ganztagsbetreuung	200,0	300,0	10,0						500,0	200,0	10,0			Neues Inventar	

Investitionsprogramm 2024 - 2029																			
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern- Beträge in TEUR																			
Investitions- nr.	Kosten- stelle	frei- w. Leist. "F"	Prio- rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme	
Stand: 05. Februar 2025																			
IN-3105-40	3105-116	G	12	Naturkita Trautheim Ausbau Ganztagsbetreuung	200,0	360,0	45,0	400,0					245,0	200,0	64,9			Ausbau der Naturkita zur Ganztagesbetreuung + 3. Gruppe Der GAB hat sich nach ersten Angeboten erhöht	
IN-3710-03	3710-410	G	14	Abwasserentsorgung, Kanalsanierung EKVO	300,0	900,0	300,0		400,0	400,0	300,0	300,0	300,0	4.700,0	3.240,0	211,1			Kanalsanierung nach der EKVO in allen Ortsteilen, einschließlich kleinere Umbaumaßnahmen aus der SMUSI 2019
IN-2106-55	2106-055	G	16	Löschfahrzeug Nd. Beerbach	360,0		360,0							360,0	360,0	360,0	30,4	Landeszuschuss	Ersatzbeschaffung des 28 Jahre alten Fahrzeuges (LF 8/6). Beauftragt, noch nicht ausgeliefert.
IN-2106-87	2106-087	G	16	Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Traisa	300,0		300,0							300,0	300,0	300,0	41,8	Landeszuschuss	Ersatzbeschaffung für das dann 27 Jahre alte Löschgruppenfahrzeug 8/6 (LF 8/6). Fahrzeug bestellt, noch nicht ausgeliefert.
IN-3105-29	3105-016	G	18	Bauhof, Sanierung Betriebsgebäude Einrichtung Nottankstelle	290,0		50,0							3.700,0	3.025,0	50,0			2025: 50 T€ Planung + Bau Nottankstelle (erneut eingeplant) 2026 ff: weitere Sanierung vorerst geschoben
IN-2106-03	2106-010	G	20	Feuerwehr Mühlthal	210,0		200,0			30,0	30,0	30,0	30,0	230,0	210,0	185,0			100 T€ verschied. Geräte aus 2023 beauftragt, noch nicht ausgeliefert! 100 T€ Anschaffungen aus 2024, ausge- schrieben noch nicht geliefert ~~30 T€ verschied. Geräte~~ 2026-2029 je 30 T€ verschied. Geräte, lfd. Bedarf
IN-3105-05	3105-053	G	22	Feuerwehrhaus Nieder-Ramstadt	230,0		125,0			0,0	0,0			3.625,0	230,0	125,0			100 T€ Ersatzstromversorgung, (Aggregat) 25 T€ Austausch Atemluftkompressor ~~10 T€ Lagercontainer Ölbindemittel~~ alles 2025 erneut eingeplant nach 2030 geschoben: 2027+2029 min. 3,5 Mio.€ Komplettsanierung Neubau? noch offen
IN-3810-75	3810-210	G	24	Wasserversorgung Quellen Nieder-Beerbach			200,0							200,0					100 T€ Trübungsfilter für Quellen ~~100 T€ Treppen für Quelle 2 + 4~~
IN-3810-79	3810-210	G	24	Wasserversorgung Quellen "Griesbach"			30,0						30,0	30,0				Quellsanierung und Einzäunung geschoben von 2021	
IN-3400-02	3400-200	G	26	bewegliches Vermögen, Bauhof	25,0		5,0		5,0	5,0	5,0	5,0	25,0		3,2			2025-2028 je 5 T€ Ersatzbeschaffungen	

Investitionsprogramm 2024 - 2029																		
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																		
Beträge in TEUR																		
Investitions- nr.	Kosten- stelle	frei- w. Leist. "F"	Prio- rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme Stand: 05. Februar 2025
IN-3400-05	3400-500	G	28	Bauhof, Erwerb von Fahrzeugen und Zubehör (Lkw's)	325,8		71,0	0,0	180,0	250,0			501,0	68,2				2025: 71 T€ ein Pritschenfahrzeug, DA E 1208, Bj 2008 GAB reduziert Auftrag ist erteilt Lieferung erst 2025. 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) Unimog auf 2027 geschoben 250 T€ Ersatz Unimog DA 7151, Bj. 2006 + Salzstreuer (erneut geschoben) 50 T€ Container-Anhänger (DA 6805), Bj. 1992 (erneut geschoben, nach 2030)
IN-3400-06	3400-600	G	28	Bauhof, Erwerb von Traktoren und Zubehör	15,2		60,0						60,0					aus 2022: 60 T€ kleines Trägerfahrzeug Ersatz für DA GM 4400, Bj 1992 und Ersatz für Kleintraktor Winterdienst. Maßnahmen aus 2022 Fahrzeuge defekt zur Zeit Mietfahrzeug eingesetzt.
IN-3202-01	3202-011	G	30	Straßenbeleuchtung	65,0		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	25,0		5,0				2025 - 2029 je 5 T€ lfd. Einzelmaßnahmen zur Erweiterung, Ersatzbeschaffung
IN-3710-02	3710-410	G	32	Abwasserentsorgung Leitungsbau Mühlstraße			500,0	580,0	580,0					1.080,0	30,0			Kanalsanierung Mühlstraße und Neubau RÜB 38 2025 500 T€ Planung, Kostenermittlung, Auftragsvergabe, Baubeginn 2026 580 Bau Maßnahme bereits geschoben.
IN-3800-02	3800-200	G	34	Wasserversorgung, bewegliches Vermögen	23,0		26,5	30,0	5,0	5,0	5,0			56,5	23,0	23,0		2025: 15,0 T€ Prüfgerät z. Leitungsbefahr. 2,5 T€ Software für Statikberechnung 4,0 T€ Software zur Schadens- bewertung v. Bauwerken 2026: 25 T€ mobiler Trinkwassertank (erneut geschoben) 2025-2029: 5 T€ jährlicher Ansatz für Kleingeräte und Maschinen

Investitionsprogramm 2024 - 2029																		
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																		
Beträge in TEUR																		
Investitions-nr.	Kosten-stelle	frei-w. Leist. "F"	Prio-rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingekl.	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme
Stand: 05. Februar 2025																		
IN-3810-51	3810-110	G	36	Wasserversorgung Brunnen Frankenh. 1			25,0	40,0					25,0	25,0				Einzäunung Brunnen geschoben seit 2 Jahren
IN-3810-50	3810-110	G	37	Wasserversorgung Errichtung neuer Brunnen	150,0		300,0		200,0	500,0	0,0	0,0	2.000,0	960,0	100,0			2025: 300 T€ Leitungsverlegung 2026: 200 T€ weitere Probebohrung 2027: 500 T€ Brunnenausbau GAB angepasst (erneut geschoben)
IN-3810-56	3810-110	G	38	Wasserversorgung Brunnen "Alter Graben"			20,0		40,0	40,0			50,0	15,0			Errichtung Aufbereitungsgebäude 2025: Planung und Einzäunung 2026: Bau Aufbereitungsgebäude geschoben +5 Jahre	
IN-3800-03	3800-400	G	39	Wasserversorgung Erwerb von Fahrzeugen	80,0		0,0		80,0				80,0				~~50 T€ Ersatz 1* VW Caddy, – geschoben nach 2025~~ 80 T€ Ersatz VW Amarok, Bj. 2012 geschoben nach 2026	
IN-3810-03	3810-210	G	40	Wasserversorgung Quellen "Bieberwoog"			10,0		60,0	60,0			70,0	10,0			Austausch Quelleleitung "Bieberwoog", Frankenhausen 2025: Planungskosten 2026: Baukosten Maßnahme seit 2018 geschoben	
IN-3820-02	3820-010	G	41	Wasserversorgung Hochbehälter allgemein	8,0		70,0						70,0		8,0		6 Trübungsmessgeräte zur Wasserkontrolle	
IN-3820-03	3820-010	G	41	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	41	Wasserversorgung Hochbehälter Himmelsberg			30,0						30,0				Arbeitsplattform, wg. Arbeitsschutz	
IN-3830-10	3830-010	G	42	Wasserversorgung Pumpstation Bieberwoog	20,0		50,0						50,0	20,0	20,0		Sanierung / Neubau PS Bieberwoog Baufällig, Hygieneprobleme 2025: Planung (Erneut eingeplant) GAB noch nicht bekannt	
IN-3302-02	3302-001	G	44	Öffentliche Gewässer Löschteich Fh Vogelteich Traisa			30,0						30,0	30,0			2025: 30 T€ Vogelteich Traisa Absturzsicherung erneut eingeplant	
IN-3105-07	3105-101	G	46	Kita Stiftstraße, Baumaßnahmen		5,0									Klimageräte			
IN-3105-23	3105-102	G	46	Kiga Schatzkiste	60,0	60,0	0,0					60,0	60,0	60,0		2025: 60 T€ Einbau von Sonnenschutz (U3) erneut eingeplant 2026 40 T€ Kinderwagen-Boxen, Turtlebox (erneut eingeplant - gestrichen) 2030 200 T€ gesschoben Haupthaus - Umgestaltung Außengelände Oberflächen abhängig von Entwicklung Pfaffenbergschule		

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																	
Beträge in TEUR																	
Investitions- nr.	Kosten- stelle	frei- w. Leist. "F"	Prio- rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme
Stand: 05. Februar 2025																	
IN-3202-35	3202-010	G	47	Straßenbau,	660,0		800,0		6,0				800,0	660,0	627,7	217,0	IKEK Geländer Modaurandweg ca. 400 m komplett erneuern Dornwegshöhstraße - Kilianstraße Unfallgefahr - Verkehrssicherungspflicht GAB wegen Baukosten mehrfach erhöht Erneut eingeplant 2026: 6 T€ Umrüstung Ampel für Radfahrer
IN-3202-45	3202-010	G	48	Straßenbau Eberstädter Straße	15,0		85,0						85,0	15,0	9,8		Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2024 Planungskosten, 2025-2026 Baukosten
IN-3800-01	3800-100	G	49	Wasserversorgung, Erwerb von Grundstücken	5,0		5,0		5,0	5,0						Erwerb von Grundstücken Quellfassungen / Brunnen	
IN-3400-07	3400-750	G	51	Bauhof, Erwerb von selbstfahrenden Maschinen und Zubehör	165,0		0,0		85,0				165,0	165,0			2026: 85 T€ Ersatz für den Matra Großflächenmäher GAB erhöht -> ursprünglich bei Pkw veranschlagt
IN-3810-04	3810-110	G	52	Wasserversorgung Brunnen Nd.-B 1	10,0		125,0						130,0	10,0	5,3		Erneuerung Brunnen Nieder Beerbach I Kosten für GAB geschätzt! Maßnahme erneut geschoben
IN-3202-25	3202-014	G	54	Brücke Ober-Ramstädter-Str. / Unterer Schachenmühlenweg			200,0						1.700,0	100,0			2025: 200 T€ Planung + Bau Stützmauer und Sofortmaßnahmen Brücke (1,5 Mio.€ Brückenbau zunächst abgeplant)
IN-3820-05	3820-010	G	56	Wasserversorgung Hochbehälter Kirchberg 1 alt			100,0						100,0				Grundhafte Änderungen wg. Hygieneanforderungen
IN-3810-70	3810-210	G	58	Wasserversorgung Quellen	40,0		50,0		50,0				140,0	40,0	40,0		Ersatzneubau Quellstuben 2024: Planung und Vergabe 2025-2026:je 2* Ersatzneubau seit 2019 geschoben
IN-3202-42	3202-014	G	60	Brücke An der Papiermühle			80,0		350,0	350,0					430,0	80,0	
IN-3400-04	3400-400	G	62	Bauhof, Erwerb von Fahrzeugen und Zubehör (Pkw's bis 3,5t)		60,0							60,0	60,0			60 T€ Ersatzbeschaffung Ducato DA GM 5052, Bj. 2008 (geschoben von 2022) Beschaffung als E-Fahrzeug von HuFa 2024 nach 2025 geschoben

Investitionsprogramm 2024 - 2029																	
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																	
Beträge in TEUR																	
Investitions-nr.	Kosten-stelle	frei-w. Leist. "F"	Priorität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme
Stand: 05. Februar 2025																	
IN-3202-43	3202-014	G	64	Brücke Waschenbacher Str.			0,0		40,0	160,0			200,0	40,0			2026 Planung 2027 Sanierungsmaßnahmen nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig. Grundhafte Sanierung.(erneut geschoben)
IN-3202-47	3202-010	G	66	Straßenbau Kilianstraße					60,0	500,0			560,0				Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2026 Planungskosten, 2027 Baukosten
IN-3710-02	3710-410	G	66	Abwasserentsorgung Leitungsbau Kilianstraße					210,0	530,0			750,0	125,0			geschoben Kanalerneuerung Kilianstraße 2026: Planungskosten (geschoben) 2027: Baukosten, genau noch nicht bekannt, nach Ausschreibung Kilianstraße GAB um 100 T€ erhöht.
IN-3720-02	3720-410	G	70	Abwasserentsorgung Regenüberläufe / -einlauf	40,0				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-3202-51	3202-010	G	72	Straßenbau In der Geberstadt					10,0	25,0			35,0				geschoben Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2026 Planungskosten, 2027 Baukosten
IN-2205-01	2205-010	G	74	Kita Stiftstraße, bewegliches Vermögen	4,5				1,0				1,0				Kletterelemente (Austausch)
IN-2205-02	2205-011	G	76	Kiga Schatzkiste Ausstattung	18,7				7,5				7,5				Ersatz Möbel, Kletterelemente
IN-3850-02	3850-110	G	78	Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße					300,0	400,0	500,0		1.200,0			150,0	Beiträge Austausch Wasserleitung Ludwigstraße 2026: Planung (geschoben) 2027 1. BA (geschoben) 2028 2. BA (geschoben) GAB nach aktualisierter Kostenschätzung um 50 T€ aktualisiert, erneut eingeplant
IN-1105-01	1105-001	G	80	Ausbildung					1,5				1,5				Messestand
IN-2201-02	2201-010	G	82	Obdachlosen-angelegenheiten					2,0								Ersatzbeschaffungen für Notunterkünfte
IN-3850-06	3850-110	G	84	Rohrnetz, kleinere Maßnahmen					30,0				60,0	30,0			Austausch der restlichen Leitung "Lange Streichweg", Traisa (mit Maßnahme Ludwigstraße) geschoben
IN-2106-09	2106-070	G	90	Einsatzleitwagen 1 (ELW 1) Nieder-Ramstadt					0,0	100,0			100,0			10,0	Landeszuschuss geschoben nach 2027 Ersatzbeschaffung

Investitionsprogramm 2024 - 2029																		
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																		
Beträge in TEUR																		
Investitions- nr.	Kosten- stelle	frei- w. Leist. "F"	Prio- rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme
Stand: 05. Februar 2025																		
IN-3105-55	3105-055	G	90	Feuerwehrhaus Waschenbach	40,0		0,0						800,0	40,0	31,5			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-3105-37	3105-107	G	90	Kinderbetreuung Bau / Ausbau neuer Einrichtung/en					0,0				0,0	0,0			Kita Investitions- förderung ??	abgeplant 2026: 200 T€ Planungskosten weitere Kita (GAB noch nicht bekannt)
IN-3105-38	3105-111	G	90	Kinderbetreuung, Bau Naturkita Frankenhausen					0,0				1.030,0	150,0				abgeplant Neubau Naturkita, 880 T€ Planung Erschließung und Bau 20 T€ Inventar 2026: 5 T€ Inventar
IN-3105-08	3105-114	G	90	Kiga Schatzkiste Erweiterung (Containeran.)			0,0		0,0				30,0					geschoben nach 2030 Einbau weiterer Klimageräte
IN-3202-46	3202-010	G	90	Straßenbau Pulvermühlenweg					0,0	40,0	275,0		315,0					Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2027 Planungskosten, 2028 Baukosten
IN-3202-50	3202-010	G	90	Straßenbau Bernhardstraße					0,0	30,0	190,0		220,0					geschoben Sanierung einer Teilstrecke, inkl. Kanal und Wasser 2026 Planungskosten, 2027 Baukosten
IN-3202-52	3202-010	G	90	Straßenbau Friedrichstraße			0,0		0,0	0,0				225,0				geschoben nach 2030 2025: Planung und Ausschreibung 2026: Baukosten siehe auch Abwasser und Wasser
IN-3202-53	3202-010	G	90	Straßenbau Am Neutscher Pfad			0,0		0,0	0,0	0,0			265,0				geschoben nach 2030 2026: Planung und Ausschreibung 2027: Baukosten siehe auch Abwasser und Wasser
IN-3202-40	3202-014	G	90	Brücke Dornwegshöhstraße	40,0		0,0		0,0	0,0				180,0	40,0			geschoben nach 2030 nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig (=grundhafte Sanierung). 2026 Planung 2027 Sanierungsmaßnahmen seit 2022 geschoben
IN-3710-02	3710-410	G	90	Abwasserentsorgung Leitungsbau Nd.-Modauer Weg					0,0	90,0			450,0				geschoben Neubau Regenwasserentlastungskanal Nieder-Modauer-Weg Maßnahme noch nicht planungsreif 2026 Planungskosten	

Investitionsprogramm 2024 - 2029																					
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																					
Beträge in TEUR																					
Investitions- nr.	Kosten- stelle	frei- Leist. "F"	Prio- rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf (GAB)	bisher bereit- gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme			
Stand: 05. Februar 2025																					
IN-3710-07	3710-410	G	90	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Friedrichstraße									140,0					geschoben nach 2030 Kanalaustausch 2026: Baukosten			
IN-3710-08	3710-410	G	90	Abwasserentsorgung Leitungsbau, Austausch Am Neutscher Pfad					0,0	0,0			95,0						geschoben nach 2030 Kanalaustausch 2027: Baukosten		
IN-3810-52	3810-110	G	90	Wasserversorgung Brunnen Frankenh. 2															Treppengeländer		
IN-3820-06	3820-010	G	90	Wasserversorgung Hochbehälter Lohberg															geschoben nach 2030 Planung Sanierung oder Rückbau des Behälters		
IN-3830-01	3830-010	G	90	Wasserversorgung Pumpstationen, "Steuerung"	180,0								180,0	180,0					.Maßnahme läuft / abgeschlossen??		
IN-3835-03	3835-010	G	90	Wasserversorgung Druckerhöhungsanlage						40,0			40,0	40,0					Druckerhöhungsanlage "Zur Eisernen Hand", Verstärkung der Anlage erforder- lich, geschoben aus 2021, 6 Jahre		
IN-3850-03	3850-110	G	90	Wasserversorgung Rohrnetz, Schieberkreuze	20,0				0,0	0,0		0,0	0,0			90,0	20,0	20,0	gestrichen 10 weitere nicht vorhanden Schieberkreuze in verschiedenen Ortsteilen. OT Nieder- Ramstadt 2025-2029, je 30 T€		
IN-3850-21	3850-210	G	90	Versorgungsleitungen Ringschluss Frankenh.												1.100,0	100,0			Planung Anschluss Frankenhausen an das restliche Versorgungsnetz GAB vorsichtig überschlagen. (vorerst abgeplant)	
IN-0104-01	0104-001	G	99	Arbeitsschutz					0,0	0,0		0,0	0,0			10,0				gestrichen 5 Defibrillatoren (Rathaus, Bauhof, Jusefö, Kitas (F)	
IN-2103-02	2103-001	G	99	Personenstandswesen	11,0											11,0	11,0				
IN-2106-12	2106-042	G	99	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Frankenhausen															30,4	Landeszuschuss	Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2106-11	2106-066	G	99	Gerätewagen Logistik-1 (GW-L) Nieder-Ramstadt															20,0	Landeszuschuss bzw. Vereins- zuschuss	Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2106-13	2106-092	G	99	Löschfahrzeug (alt: TSF-W) Waschenbach															21,4	Landeszuschuss	Ersatzbeschaffung abgeschlossen
IN-2205-05	2205-012	G	99	Kiga Schatzkiste U-3 Betreuung bewegl. Vermögen	11,2											11,2	11,2				
IN-3105-22	3105-001	G	99	Gebäudemanagement allgemein					0,0							0,0	0,0				neue Software für die Liegenschafts- verwaltung; 30 T€ = Ergebnis 2025
IN-3105-04	3105-011	G	99	Rathaus Nieder-Ramstadt bewegl. Vermögen												5,0	5,0				

Investitionsprogramm 2024 - 2029																					
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																					
Beträge in TEUR																					
Investitions-nr.	Kosten-stelle	frei-w. Leist. "F"	Prio-rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme				
IN-3105-36	3105-106	G	99	Kita Am Dornberg	1.588,0								8.100,0	8.100,0		2.070,0	Bauträger "Dornberg" und "Am Bahnhof"	Die Maßnahme ist abgeschlossen.			
IN-3105-16	3105-404	G	99	Friedhof Traisa										15,0						Errichtung einer Urnenwand. Die vorhandene Kapazität neigt sich dem Ende zu (vorerst abgeplant)	
IN-3710-05	3710-810	G	99	Abwasserentsorgung Verbindungsleitungen Druckl. In der Mordach / NR	90,0															Maßnahme kann nach Befahrung entfallen.	
IN-3800-02	3800-200	G	99	Wasserversorgung, bewegliches Vermögen																	
IN-3810-01	3810-110	G	99	Wasserversorgung Tiefbrunnen Waschenb.	30,0											30,0	30,0	30,0			Zaun erneuern, Treppe, Restarbeiten wg. Genehmigung nach 2023 geschoben, (Maßnahme begonnen erneut eingeplant)
IN-3810-55	3810-110	G	99	Wasserversorgung Brunnen Sportplatz, NR	10,0											18,0	18,0				Einzäunung Brunnen und Arbeitsgerüst am Filter, GAB + 3 T€ Arbeitsgerüst geschoben 2020 -> 2024
IN-3820-01	3820-010	G	99	Wasserversorgung Hochbehälter Kirchberg neu	780,0											3.230,0	3.230,0				Maßnahme abgeschlossen
IN-3850-08	3850-110	G	99	Wasserversorgung, Sanierung Am Neutscher Pfad							0,0	0,0				60,0					geschoben nach 2030 Leitungsaustausch 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3850-09	3850-110	G	99	Wasserversorgung, Sanierung Friedrichstraße							0,0	0,0				95,0					geschoben nach 2030 Leitungsaustausch 2026: Baukosten (siehe Straßenbau)
IN-3202-98	3202-010	F	5	Gemeindestraßen Grunderwerb	5,0					5,0		5,0	5,0	5,0	5,0			4,7			2025-2029 je 5 T€ Ansatz zur Inanspruchnahme von Vorkaufsrechten, -keine konkrete Maßnahme
IN-2108-06	2108-012	F	10	Wartehallen	184,0		159,0						828,0	684,0	130,0	132,0	Landeszuschuss Zuschuss DADINA	2025: 144 T€ 4* Haltestellenausbau 15 T€ Einrichtung von Mitfahrbänken			
IN-3103-02	3103-001	F	15	Investitionszuschuss NGA Netz, 2. Stufe	14,5		14,5		14,5				201,5	172,5				Ausbau NGA-Netz "weiße Flecken"			
IN-3301-04	3301-011	F	20	Spielplätze	245,0		195,0		50,0	10,0	10,0	10,0	767,0	183,0	232,0	94,0	Leader lkek 75,2 T€ 18,8 T€	Sanierung verschied. Spielplätze 2025: 130 T€ Spielplatz Tannenstraße 130 T€ (Ausführung läuft) 65 T€ Spielplatz Alte Burg 2026: geschoben nach 2030: Spielplatz Im Hag +Datterichplatz weiterer Kosten Bau Spielplatz und Plätze an der Modau und Plätze (siehe Erläuterungen) 2026-2029 Kosten für kleinere lfd. Maßnahmen			

Investitionsprogramm 2024 - 2029																			
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																			
Beträge in TEUR																			
Investitions-nr.	Kosten-stelle	frei-w. Leist. "F"	Priorität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme	
Stand: 05. Februar 2025																			
IN-2106-14	2106-033	F	22	Fahrzeuge Pkw für Gerätewarte	45,0	1.480,0	45,0	0,0					45,0	45,0	45,0			Neuanschaffung, erneut eingeplant. Ausschreibung ist erfolgt. Lieferung steht noch aus.	
IN-3105-97	3105-801	F	25	unbebaute Grundstücke	500,0		50,0		50,0	5,0	5,0	5,0		500,0	50,0			2027-2029: je 5 T€ Reserve zum Kauf von Grundstücken (GVE DS2023/169) und Eintreten in Vorkaufsrechte (Ansatz reduziert)	
IN-3101-02	3101-014	F	30	Sportplatz Traisa	1.220,0								2.770,0	1.220,0	0,0		Bundes-programm	Maßnahme abgeplant. Ausführungsplanung, Kostenermittlung Sanierung Sportplatz Traisa	
IN-2204-01	2204-001	F	40	Jugendarbeit	13,7		7,4						7,4						Möbel, Tischkicker
IN-2206-02	2206-013	F	52	Zuschuss private Kinderbetreuungs-einrichtungen			35,0						35,0						Sonnenschutz für Schutzhütte Waldkindergarten Traisa
IN-2207-01	2207-011	F	54	Förderung Kulturvereine			1,8						1,8						Zuschüsse zu Baumaßnahmen der Vereine
IN-2102-02	2102-001	F	55	Öff. Sicherheit, allgemein bewegl. Vermögen	78,0				150,0				150,0						120 T€ mobile Geschwindigkeits-messanlage 30 T€ Zivilfahrzeug für Messanlage
IN-2203-01	2203-001	F	60	Senioren-angelegenheiten	3,5		3,0						3,0	3,0	3,0				neue Möblierung (u.a. 12 Stühle, 4 Tische)
IN-2208-01	2208-001	F	70	Förderung des Sports	19,5		7,4						7,4		7,4				Zuschüsse zu Baumaßnahmen der Vereine
IN-1401-11	1401-011	F	90	Förderung Wohnungsbau										1.000,0					abgeplant Wohnungsbauförderung Bahnhof und Dornberg, Anmeldungen liegen für 2025 und 2026 nicht vor.
IN-2106-05	2106-054	F	90	MTF Nieder-Beerbach	100,0				0,0	100,0				100,0	100,0		10,0	Zuschuss Verein	geschoben nach 2027 Ersatzbeschaffung 13 Jahre altes Mannschaftstransportfahrzeug (05/2011) als Allradfahrzeug, erneut eingeplant.
IN-2204-01	2204-001	F	90	Jugendarbeit					50,0					50,0					Ersatz Bus für Jugend-, Senioren und Midkom Werbevertrag läuft 02/2027 aus
IN-3101-04	3101-013	F	90	Skateranlage Sportplatz NR			0,0						0,0	80,0					geschoben nach 2030 Neubau, Überplanung, ggf. Entwicklung zum Jugendtreffpunkt und Bewegungsareal, inkl. Bau.
IN-3101-neu	3101-018	F	90	Sporteinrichtung Pump-Track-Parcour NR															Maßnahme abgeplant.
IN-3105-31	3105-014	F	90	ehem. Rathaus Traisa					0,0					2.200,0	200,0				abgeplant ggf. Bürgerstiftung 2025 Planungskosten Lp 1-4
IN-3105-57	3105-019	F	90	Nieder-Beerbach Halle DRK, alte Kläranlage					0,0					20,0					gestrichen Materialaufwand für Eigenhilfe
IN-3105-34	3105-054	F	90	Feuerwehrhaus Traisa	40,0	20,0		0,0				100,0					geschoben nach 2030 2026: 95 T€ Zusätzliche Halle		

Investitionsprogramm 2024 - 2029																					
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																					
Beträge in TEUR																					
Investitions-nr.	Kosten-stelle	frei-w. Leist. "F"	Priorität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel		2025 kurze Erläuterung / Maßnahme			
Stand: 05. Februar 2025																					
IN-3105-10	3105-105	F	90	Jugend- und Seniorenförderung			0,0		0,0				400,0	25,0				abgeplant 25 T€ Planung Sanierungskonzept GAB = Kostenschätzung zur Komplettsanierung, erneut eingeplant			
IN-3105-11	3105-153	F	90	BGZ Nieder-Ramstadt	124,0					0,0	100,0			100,0						geschoben nach 2027 100 T€ Ersatzstromversorgung erneut eingeplant	
IN-3105-51	3105-251	F	90	Wohngebäude Dornwegshöhstraße 31										900,0	90,0					Grundhafte Sanierung ist erforderlich, der Verkauf soll geprüft werden. Sanierung nicht rentabel	
IN-3105-25	3105-252	F	90	Wohngebäude Eberstädter Str. 10-12						0,0		0,0			1.500,0	150,0				abgeplant 2025: 450 T€ Machbarkeitsstudie Sanierung und 1. Stufe der Grundhafte Sanierung Bäder, Balkone und Fassade. 2026: 50 T€ Austausch der Heizungsanlage (ggf. Fördermittel) GAB = vorsichtige Schätzung erneut eingeplant	
IN-3105-neu	3105-257	F	90	Wohngebäude Ober-Ramstädter Str. 38											1.000,0					Totalsanierung nach Brandschaden erforderlich. Das Gebäude soll verkauft werden.	
IN-3106-02	3106-001	F	90	Freibad Baumaßnahmen	100,0					0,0						2.500,0	100,0				Planung Sanierung Hauptbecken -> Beschlüsse erforderlich Gesamtmaßnahme nach 2030 geschoben GAB geschätzt
IN-3202-37	3202-010	F	90	Ausbau und Maßnahmen zur Verkehrssicherung Alte Dieburger Straße und Alte Darmstädter Straße												6.300,0	40,0			keine	abgeplant Maßnahmen zur Verkehrssicherung Alte Dieburger Straße und Alte Darmstädter Straße Planungsbeginn GAB geschätzt
IN-3202-41	3202-010	F	90	Straßenbau, Umbau Ortseingang Frankenhausen Süd												0,0					abgeplant Herstellen einer Verschwenkung der K 128 am Ortsteingang GVE vom 14.12.2021 GAB geschätzt. Kostenermittlung nach DIN liegt nicht vor.
IN-3202-44	3202-010	F	90	Straßenbau, Umbau Ortseingang Waschenbach Süd												0,0					abgeplant Herstellen einer Verschwenkung der K 128 am Ortsteingang GAB geschätzt. Kostenermittlung nach DIN liegt nicht vor.
IN-3202-49	3202-010	F	90	Straßenbau Buswendeschleife Bahnhof						0,0		0,0									geschoben Machbarkeitsstudie GAB noch nicht abschätzbar.
IN-3204-03	3204-001	F	90	Parkplatz Datterichplatz			0,0						570,0	22,0				geschätzte Baukosten			

Investitionsprogramm 2024 - 2029																			
Auszahlungen -sortiert nach gesetzlich / freiwillig, Priorität, Kostenstellen, Investitionsnummern-																			
Beträge in TEUR																			
Investitions-nr.	Kosten-stelle	frei-w. Leist. "F"	Prio-rität	Bezeichnung	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt-ausgabe-bedarf (GAB)	bisher bereit-gestellt	2025 erneut eingepl.	spezielle Deckungsmittel	2025 kurze Erläuterung / Maßnahme		
																	Stand: 05. Februar 2025		
IN-3303-03	3303-001	F	90	Einrichtung Leihlastenradsystem	100,0		0,0		0,0	0,0			300,0	100,0		270,0	Hess. Klimarichtlinie 90% auf 300 T€ Gesamtmaßnahme	abgeplant Einführung Leihlastenrad-Systems Standorte in jedem Ortsteil (ohne In der Mordach), Förderanteil 90 % auf Anschaffung je Standort: Anschaffungskosten 30 T€, Baumaßnahmen 20 T€, jährliche Kosten 600 €	
IN-3810-05	3810-010	F	90	Wassergewinnung allgemein -Trinkwassersubstitution-					0,0	200,0			1.000,0						Noch keine abschließende Beschlussfassung (Gemeindevorstand, Gemeindevertretung, Warten auf Zuschüsse; geschätzter GAB
IN-2203-02	2203-011	F	99	Seniorenbeirat bewegl. Vermögen	2,0								2,0	2,0					
IN-3101-20	3101-011	F	99	Sportplatz Nieder-Beerbach															
IN-3106-01	3106-001	F	99	Freibad bewegliches Vermögen															
Auszahlungen für Investitionen, Gesamt					12.869,1	7.260,0	11.469,6	2.950,0	6.075,5	3.730,0	1.600,0	635,0	74.207,8	29.172,9	5.083,8	3.627,7			
																	<u>Priorität</u>		
																	0 - 50	bereits laufende Maßnahmen	
																	51 - 89	neue Maßnahmen	
																	90	Maßnahmen nach 2026	
																	99	abgeschlossene Maßnahmen	
																	199	Summenzeile	

Investitionsprogramm

2024 – 2029

Erläuterungen

Erläuterungen zu den Investitionen im 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. 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, ausführungsfähig sind und von der Verwaltung auch umgesetzt werden können.

Aktuell nicht realisierbare Maßnahmen sind mit dem geschätzten Gesamtausgabebedarf dargestellt.

a) Einzahlungen

Kostenstelle Investitionsnr.	ggf. Jahr	Betrag (€)	Bezeichnung Erläuterung

Darlehen

1408-011	2024-2029		Kreditmanagement Es sind die jeweils voraussichtlich erforderlichen Darlehensaufnahmen eingestellt.
	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.

Brand- und Katastrophenschutz

2106-042 IN-2106-12		30.400,00	Erwerb von Fahrzeugen, Ersatzbeschaffung Tragkraftspritzenfahrzeug-Wasser (TSF-W) Frankenhausen; Landeszuschuss. Das Fahrzeug wurde 12/2023 ausgeliefert. Der Zuschusseingang ist 2025 erfolgt.
2106-054 IN-2106-05			Erwerb von Fahrzeugen, Ersatzbeschaffung Mannschaftstransportfahrzeug Nd-Beerbach Für das Fahrzeug wurde ein Vereinszuschuss von 10 T€ zugesagt.
2106-055 IN-2106-55		36.700,00	Erwerb von Fahrzeugen, Ersatzbeschaffung Löschfahrzeug Nieder-Beerbach; Der Zuschussbescheid über die Landesbeschaffungsaktion liegt vor. Das Fahrzeug wird im Frühjahr 2025 ausgeliefert. Der Zuschusseingang wird 2025 erfolgen. Weitere Erläuterungen: siehe Auszahlungen.
2106-087 IN-2106-87		41.700,00	Erwerb von Fahrzeugen, Ersatzbeschaffung Löschfahrzeug, Traisa; Das Fahrzeug wird im Frühjahr 2025 ausgeliefert. Der Zuschusseingang wird 2025 erfolgen. Weitere Erläuterungen: siehe Auszahlungen.
2106-092 IN-2106-13		21.400,00	Erwerb von Fahrzeugen Ersatzbeschaffung Tragkraftspritzenfahrzeug-Wasser (TSF-W) Waschenbach; Landeszuschuss Das Fahrzeug wurde 12/2023 ausgeliefert. Der Zuschusseingang ist 2025 erfolgt.

ÖPNV

2108-012	132.000,00	Wartehallen
IN-2108-06		Für den barrierefreien Ausbau von weiteren vier Haltestellen, einschließlich neuer Wartehallen soll vom Land und der DA-DINA ein Zuschuss gezahlt werden. Erläuterungen: siehe Auszahlungen. Erläuterungen: siehe Auszahlungen.

Sportstätten

3101-014		Sportplatz Traisa
IN-3101-02		Aufgrund der finanziellen Situation wird die Maßnahme nicht durchgeführt. Der Zuschuss wurde abgeplant.

Grundstücks- und Gebäudemanagement

3105-052	2025		Neubau Feuerwehrhaus Ortsteil Nieder-Beerbach
IN-3105-35	2025	112.000,00	Das Land beteiligt sich an den Baukosten des Feuerwehr-
	2026	58.700,00	hauses im Ortsteil Nieder-Beerbach. Der Zuschussbescheid liegt vor. Insgesamt sollen 170.500,00 € Zuschuss fließen.
3105-106		1.090.100,00	Kita „Am Dornberg“
IN-3105-35			Aufgrund der Ausweisung von Baugebieten steigt der Bedarf an Kindergartenplätzen. Die Bauträger im Baugebiet „Bahnhof“ und „Dornberg“ haben dazu entsprechende Ausgleichszahlungen zu leisten.
			Die geplante Zahlung betrifft nur den Bauträger „Dornberg“.
3105-115		50.000,00	Naturkita Nieder-Beerbach
IN-3105-36			Nach langer Wartezeit wurde uns jetzt der 2022 gestellte Zuschussantrag bewilligt.
3105-116		100.000,00	Naturkita Trautheim
IN-3105-36			Nach langer Wartezeit wurde uns jetzt der 2022 gestellte Zuschussantrag bewilligt.

Straßenbau

3202-010			Modaurandweg Dornwegshöhstraße- Kilianstraße
IN-3202-35	2025	186.000,00	Für die Sanierung des Modaurandweges wird mit einer
	2026	31.000,00	Förderung aus dem IKEK Programm gerechnet.

Spielplätze

3301-011		94.000,00	Bau von Spielplätzen / Spielgeräten
IN-3301-04			Für die Neugestaltung des Spielplatzes „Tannenstraße“ sind Zuschüsse aus dem Programm „Leader“ (18,8 T€) und IKEK (75,2 T€) vorgesehen.

Umweltschutz

3303-001		0,00	Einrichtung Leihlastenfahrradsystem
IN-3303-03			Die Maßnahme wurde abgeplant.

Abwasser

3710-310		130.000,00	Abwasserentsorgung, Anschlussbeiträge
IN-3710-01			Die Herstellung von Abwasserhausanschlüssen 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).

Wasserversorgung

3850-110			Wasserversorgung Rohrnetz, Ludwigstraße
IN-3850-02	2026	75.000,00	Für den Austausch der Hausanschlüsse sind die Einzahlungen
	2027	75.000,00	entsprechend dem Baufortschritt auf zwei Jahre verteilt (geschoben um ein weiteres Jahr).
3850-710		130.000,00	Wasserversorgung, Anschlussbeiträge
IN-3850-01			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).

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 ab Seite 467 dargestellt.

Kostenstelle	Jahr	Betrag	Bezeichnung
Investitionsnr.		(€)	Erläuterung

Fachbereich 0

Behördenleitung

0104-001			Arbeitsschutz
IN-0104-01			Die zur Beschaffung vorgesehenen 5 Defibrillatoren -10 T€- (für jedermann zugänglich: Verwaltung Rathaus, Bauhof/Wasserwerk, Jugend- und Seniorenförderung, Kitas) wurden aufgrund der freiwilligen Leistung gestrichen.

Informations- und Kommunikationstechnik

0107-010	67.000,00	EDV-Hardware / Software
IN-0107-01		Die Mittel sind im Wesentlichen vorgesehen für
	7.000,00	Veeam Backup und Wiederherstellungssoftware Rathaus, Feuerwehr, 3 Jahre
		Die Daten in den Netzwerken müssen täglich gesichert und vorgehalten werden. Genauso verhält es sich mit den Serverstrukturen, um Daten und Server schnellsten wieder zur Verfügung zu stellen (für versehentliches löschen, Defekte, Angriffe).
	20.000,00	Serverersatz VHost16. Die Server, welche mehrere virtuellen Server des Netzwerks tragen, werden regelmäßig ausgetauscht. Anstelle vieler einzelner, physikalischer Server, unterhält die Gemeinde nun inklusive Feuerwehr wenige physikalische Maschinen, welche neben einer Kostenersparnis ebenfalls für Hochverfügbarkeit des Netzwerks sorgen.
	25.000,00	Ablösung UTM 9 zur Sophos XGS3100, für 3 Jahre.
		Die Hauptverbindung (Schnittstelle / Router /Firewall) des gesamten Netzwerks der Gemeindeverwaltung ins Internet und die Anbindung aller Außenstellen über eine „Einbruchsichere“ Verbindung. Neben gesicherten Verbindungen schützt dieses Gerät ebenfalls vor Angriffen von außen.
	0,00	Die Mittel (33 T€) für die freiwillige Leistung für die Bereitstellung von öffentlichen Hotspots (Förderprogramm Digitale Dorf-linde) wurden gestrichen.

Fachbereich 1

Zentrale Dienste, Personal, Finanzen

Ausbildung

1105-001

1.500,00

IN-1105-01

Messestand für Ausbildungsmessen

Für die Teilnahme an Ausbildungsmessen und sonstigen Veranstaltungen zur Repräsentation der Gemeinde soll ein kleiner Messestand beschafft werden.

Finanzverwaltung

1401-011

IN-1401-11 2026

Förderung sozialer Wohnungsbau

Baugebiet Am Bahnhof

Falls es beschlossen wird und der Investor sofort loslegt, benötigen wir Geld für die Bürgschaft bzw. Zuschüsse zum geförderten Wohnungsbau. Wahrscheinlich muss das Geld haushaltsrechtlich vorhanden (= beschlossen) sein, sobald wir irgendwelche Zusagen machen (Vertrag!). Ganz überschlägig: 40 Wohnungen x 10 T€ = 400 T€.

Anträge sind derzeit nicht in Aussicht.

Die Ansätze wurden gestrichen und bleiben als Merkposten mit dem GAB (Gesamtausgabebedarf) erhalten.

Fachbereich 4

Sicherheit und Ordnung

2102-001

IN-2102-02 2026

150.000,00

bewegliches Vermögen

Die Zusammenarbeit mit dem derzeitigen Ordnungsbehördenbezirk wurde zum 31.12.2025 gekündigt. Für eine mögliche Übernahme der Aufgaben in Eigenregie oder einem kleineren gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirk sind die Mittel für die Beschaffung einer Radaranlage und des dazu notwendigen Messfahrzeuges vorgesehen.

Brand- und Katastrophenschutz

2106-010

IN-2106-03

200.000,00

bewegliches Vermögen

185 T€ erneut eingeplant,

Von den 2023 und 2024 ausgeschriebenen Beschaffungen sind verschiedenen Geräte noch nicht ausgeliefert worden.

160.000,00

Darunter unter anderem:

20 T€ Beladung LF 10 Nd. Beerbach, einschließlich Stromerzeuger

25 T€ Beladung MLF Traisa, einschließlich Stromerzeuger

20 T€ drei Akku Hochleistungslüfter, zwei davon für die beiden neuen Fahrzeuge

40 T€ für die Beschaffung von den Unfallverhütungsvorschriften und der Ladungssicherung entsprechenden 10 Rollcontainer (für alle Ortsteile).

5 T€ für den alterungsbedingten Austausch der Rohrdichtkissen

8 T€ Stromerzeuger und mobiler Funkkoffer um die Funkanbindung im Falle eines Stromausfalls aufrecht erhalten zu können.

		7 T€ ein Feuerlöschtrainer
		2 T€ eine Tauchpumpe
		4 T€ ein Wassersauger
	40.000,00	Für 2025 sind u.a. folgende größere Beschaffungen geplant: 15 T€ Ersatz techn. Hilfeleistungssatz Nd.-Ramstadt 5 T€ Atemschutz Rettungspack System 6 T€ 2 Atemschutzgeräte 8 T€ 3* Rollcontainer Gefahrstoff 1, und Schwarz-Weiß Logistik 4 T€ ein Wassersauger
2026 ff	30.000,00	jährliche laufende Beschaffungen / Ersatz verschiedener Geräte
2106-033 IN-2106-14	45.000,00	Erwerb von Fahrzeugen, Pkw für Gerätewarte 45 T€ erneut eingeplant. Aufgrund der hohen Auslastung der Vergabestelle konnte die Ausschreibung leider erst jetzt in Angriff genommen werden.
2106-054 IN-2106-05	100.000,00	Erwerb von Fahrzeugen, Ersatzbeschaffung Mannschaftstransportfahrzeug Nieder-Beerbach Das dann 16 Jahre alte Fahrzeug soll ersetzt werden (Baujahr 2011). Die reguläre Nutzungsdauer beträgt 12 Jahre. Da ein Allradfahrzeug beschafft werden soll, wurde der GAB angepasst. Die Maßnahme wurde nach 2027 geschoben.
2106-055 IN-2106-55	360.000,00	Erwerb von Fahrzeugen, Ersatzbeschaffung Löschfahrzeug Nieder-Beerbach -LF 10- (alt: Löschgruppenfahrzeug 8/6, LF8/6) Das 30 Jahre alte Fahrzeug wird ersetzt (Baujahr 1995). Es kann erst mit der Fertigstellung des neuen Feuerwehrhauses normgerecht untergebracht werden. Der Zuschussbescheid über den Landeszuschuss in Höhe von 30.400,00 € liegt vor. Das Fahrzeug wird im Rahmen einer Landesbeschaffungsaktion beschafft. Die Auslieferung erfolgt im Frühjahr 2025.
2106-087 IN-2106-87	300.000,00	Erwerb von Fahrzeugen, Ersatzbeschaffung Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Traisa Als Ersatz für das 1993 zugelassene Löschgruppenfahrzeug 8/6 (LF 8/6) der Ortsteilfeuerwehr Traisa. Das Fahrzeug soll turnusgemäß ersetzt werden (Nutzungsdauer 25 Jahre). Der Bescheid über den Landeszuschuss von 41,8 T€ liegt vor. Aufgrund des Anschaffungspreises wurde das Fahrzeug 2023 europaweit ausgeschrieben. Aufgrund von Gewichtsproblemen musste die EU-Ausschreibung aufgehoben werden. Das Land Hessen hat der Gemeinde die Teilnahme an einer Landesbeschaffungsaktion angeboten. Die Gemeinde hat dem zugestimmt. Dadurch reduzieren sich die Kosten um rund 55 T€. Allerdings sind dadurch nicht alle geplanten Einbauten realisierbar. Die Auslieferung erfolgt im Frühjahr 2025.

ÖPNV

2108-012	159.000,00	Wartehallen
IN-2108-06	144.000,00	130 T€ Reste aus 2024, erneut eingeplant. In Zusammenarbeit mit der DADINA sollen verschiedene Bushaltestellen zu barrierefreien Haltestellen mit neuen Wartehallen ausgebaut werden. Die Maßnahme wird mit ca. 66 T€ bezuschusst. Der Antrag wird von der DADINA in Zusammenarbeit mit weiteren Kreiskommunen gestellt. Die Haltestellen Schneckenmühle und Haltestelle Ortsstraße – jeweils beidseitig- sind dazu vorgesehen (Anträge waren aus 2024, Ausführung erfolgt 2025).
	15.000,00	Für die Errichtung von „Mitfahrbänken“ sind die Mittel vorgesehen.

Fachbereich 2

Familie und Soziales

Obdachlosenangelegenheiten

2201-001	2.000	Ersatzbeschaffungen für Notunterkünfte
IN-2201-02		Beschaffungen für Küchen- und Waschküche

Seniorenförderung

2203-001	3.500,00	12 neue Stühle (abwaschbar) 4 Tische (Sachgesamtheit).
IN-2203-01		

Jugendarbeit

2204-01	7.400,00	Für die Jugendförderung sind vorgesehen:
IN-2204-01	3.200,00	Ecksofa (großer Raum), zur Aufwertung des Raumes Jugendförderung
	2.200,00	Möbel für die Mädchenarbeit
	2.000,00	Tischkicker (Outdoor), Außengelände der JuSeFö aufwerten

Kinderbetreuung, Einrichtungen Dritter

2206-013	35.000,00	Ein Sonnenschutz für die Schutzhütte Waldkindergarten Traisa soll bezuschusst werden.
IN-2206-02		

Sportförderung

2208-001	7.400	Für die Umrüstung auf eine neue LED-Flutlichtanlage (TSV Nieder-Ramstadt) gemäß Ziffer 5.3 der Vereinsförderungsrichtlinie („Verbesserung“)

Fachbereich 3

Bauen u. techn. Dienste

Sportstätten

3101-013 IN-3101-04	0,00	Skateranlage Sportplatz NR Neubau, Überplanung, ggf. Entwicklung zum Jugendtreffpunkt und Bewegungsareal, geschätzte Baukosten / GAB Maßnahme wurde nach 2030 geschoben.
3101-014 IN-3101-02	0,00	Sportplatz Traisa, Sanierung Sportplatz, Baumaßnahmen Eine Fortführung der Maßnahme ist aktuell nicht finanzierbar und nicht leistbar.

Städtebauliche Planung

3103-001 IN-3103-02 2025	14.500,00	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 der noch „weißen Flecken“ (50 Mbit) hatte die Gemeinde Mühlthal in den drei Jahren 2020-2022 ursprünglich einen Anteil in Höhe von 165.300,00 € zu erbringen. Der Umfang der Maßnahmen und der Kostenbeitrag haben sich erhöht.

Grundstücks- und Gebäudemanagement

3105-011 IN-3105-03	245.000,00	Rathaus Nieder-Ramstadt Der Eingangs- und Empfangsbereich der Information ist wenig einladend und bürgerfreundlich. Es soll ein Umbau / Auslagerung der Information in das Erdgeschoss (unteres Foyer) erfolgen. Zusätzlich sollen Beratungskabinen für das Einwohnermeldeamt geschaffen werden um die Privatsphäre für die Bürger zu sichern. GAB geschätzt inkl. Planungskosten (148,5 T€ erneut eingestellt). Die Planungen haben begonnen, das Brandschutzkonzept ist genehmigt, die Baugenehmigung liegt vor.
	2026 85.000,00	davon für die Planung für die Sanierung der Heizung (ggf. Fördermittel möglich) 40 T€. Weitere 45 T€ sind für den 3. Bauabschnitt zur Temperaturregulierung vorgesehen.
3105-014 IN-3105-31	0,00	ehemaliges Rathaus Traisa kleinere Sofortmaßnahmen wurden aus dem Ergebnishaushalt finanziert (Unterhaltungsmaßnahmen Dach). Die Übergabe an eine Bürgerstiftung soll geprüft werden. Aufgrund des hohen Mittelbedarfs wurde die Maßnahme abgeplant. Der GAB ist grob geschätzt.
3105-016 In-3105-29	50.000,00	Bauhof, Sanierung der Betriebsgebäude Aufgrund des schlechten baulichen Zustandes müssen die Betriebsgebäude des Bauhofes und des Wasserwerks neu gebaut bzw. auf dem Bestandsgelände saniert werden.

Ein Teil der Kosten wurde aus dem Hessisches Kommunalinvestitionsprogramm 2015 gefördert (396.653,00 €).

Der Bau des erweiterten Betriebsgebäudes ist fertiggestellt-2023 wurde begonnen das Dachgeschoß für den 2. Bauabschnitt auszubauen und Büroräumen herzurichten. Die Fertigstellung ist 2024 erfolgt.

Zum anderen wurde mit der Planung des 3. Bauabschnitts begonnen (Abbruch Altgebäude, Errichtung Fahrzeugunterstand sowie ein Werkstattraum Bauhof, Waschplatz, Zaunanlage, Herrichtung Parkplätze).

Die Maßnahmen zur weiteren Sanierung wurden nach 2030 geschoben.

50.000,00 Planung und ggf. Bau einer Nottankstelle

Für einen möglichen Stromausfall müssen Betriebsstoffe vorgehalten werden.

Die 50 T€ wurden erneut eingeplant.

3105-052 5.500.000,00

Feuerwehrhaus Nieder-Beerbach

IN-3105-35 VE 1.200.000,00

2,13 Mio. € erneut eingeplant.

2026 1.200.000,00

Das Feuerwehrhaus im Ortsteil Nieder-Beerbach entspricht nicht mehr den Anforderungen an den Einsatzdienst. Seitens der Technischen Prüfungen des Landes Hessen wurde das Feuerwehrhaus wiederholt beanstandet.

Ein Zuschuss des Landes Hessen über 170.500,00 € wurde per Bescheid zugesagt.

Die Mittel sind für Planung, Ausschreibung und die Baumaßnahmen vorgesehen.

Für ggf. notwendige weitere Aufträge wurde eine Verpflichtungsermächtigung über 1,2 Mio. € eingestellt.

Die Planungen wurden in 2022 fortgesetzt, durch Vorgaben von Hessenmobil musste das Baufenster verschoben werden. Hierdurch entstehen zum einen durch Herausforderungen mit einem Topografisch stärker geformten Bauplatz sowie erheblicher neuer Anforderungen an die Außenanlage deutliche Massenmehrungen und dadurch Mehrkosten. Weiterhin wurden auch von Seiten der Feuerwehr Anpassungen im Raumprogramm gefordert (z.B. Anzahl der Spinde überarbeitet und für zukünftige Entwicklungen vorgeplant).

Der Spatenstich fand Ende Dezember 2022 statt.

Weiterhin waren Anpassungen am Tennisplatz notwendig die zu Mehrkosten führen. Der GAB ist mit 7,4.Mio € nach weiteren Planung angepasst worden. Erste Gewerke sind vergeben.

Der Rohbau steht vor der Fertigstellung.

3105-053 125.000,00

Feuerwehrhaus Nieder-Ramstadt

IN-3105-05

125 T€ aus 2024, erneut eingeplant.

100.000,00

Beschaffung des Aggregates mit Garage / Container / Anhänger zur Ersatzstromversorgung des Feuerwehrhauses.

25.000,00

Altersbedingter Austausch des stationären Atemluftkompressors

Die Komplettsanierung bzw. der Neubau des Feuerwehrhauses wurden nach 2030 geschoben.

3105-054

0,00 Feuerwehrhaus Traisa

IN-3105-34

Die Planung und der Bau einer zusätzlichen Garage am Feuerwehrhaus wurde nach 2030 geschoben.

3105-055 IN-3105-55	0,00	Feuerwehrhaus Waschenbach Die derzeitige Raumsituation (z. Bsp. keine Umkleide für die Damen, mangelnde Funktionsräume) wurde vom Technischen Prüfdienst beanstandet. Die Planung für eine Erweiterung des Feuerwehrhauses wurde nach 2030 geschoben.
3105-102 IN-3105-23	60.000,00	Kiga Schatzkiste 60 T€ erneut eingeplant
	60.000,00	Einbau von Sonnenschutz und Fallschutz im Bereich der U 3 Betreuung (Pavillon) Die Mittel für die Umgestaltung des Außengeländes und der Oberflächen am Haupthaus (Schulgebäude) mit 200 T€ sowie die 40 T€ für die Herstellung von Kinderwagenboxen wurden gestrichen, bzw. bis zur Klärung der weiteren Entwicklung des Geländes der Pfaffenbergschule geschoben.
3105-105 IN-3105-10		Jugend- und Seniorenförderung Die Planungskosten zur Komplettsanierung der Jugend- und Seniorenförderung wurden vorerst abgeplant.
3105-106 IN-3105-36	0,00	Kindertagesstätte „Am Dornberg“ Die neue Kindertagesstätte Dornberg ist fertiggestellt.
3105-107 IN-3105-37	0,00	Kinderbetreuung, Bau / Ausbau neuer Einrichtung/en Planungsmittel für den vorgesehenen weiteren Neubau einer Kinderbetreuungseinrichtung wurden abgeplant.
3105-111 IN-3105-38	0,00	Natur Kita Frankenhausen Die Maßnahme wurde aufgrund aktueller Kinderbetreuungszahlen abgeplant.
3105-114 IN-3105-08	0,00	Kindergarten Schatzkiste, Containeranlage (Him-Pim / Dibber) Nach der Schaffung von natürlichem Sonnenschutz (Bäume gepflanzt, Sonnenschutzfolien und dem Einbau eines Klimagerätes) wurden die Maßnahmen nach 2030 geschoben.
3105-115 IN-3105-39	10.000,00	Naturkita Nieder-Beerbach, Ausbau Ganztagesbetreuung Für die Naturkindergartengruppe im Ortsteil Nieder-Beerbach soll noch verschiedenes Inventar beschafft werden.
3105-116 IN-3105-40	45.000,00	Naturkita Trautheim, Ausbau Ganztagesbetreuung Nach einem erneuten Abstimmungsgespräch mit dem Landkreis ist für den Ausbau der Ganztagsbetreuung nun kein festes Funktionsgebäude mehr notwendig. Auch sind keine zusätzlichen Schlafräume erforderlich, da es sich ja „nur“ um Ü3 Kinder handelt. Mit den vorhandenen und ursprünglich für Nieder-Beerbach und Frankenhausen beschafften Waldkindergartenwägen ist eine Realisierung möglich. Die Mittel sind für die Anschlussarbeiten und Vordächer / Sonnenschutz vorgesehen.
3105-153 IN-3105-11	0,00	Bürgerzentrum Nieder-Ramstadt, Baumaßnahmen Die ursprünglich vorgesehenen 100 T€ für die notwendige Vor- sorge im Fall eines flächendeckenden Stromausfalls wurden nach 2027 geschoben.

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.

Die im Vorjahr geplanten Baukosten für die Fluchttreppe (130 T€) wurden ersatzlos gestrichen. Es wird die Nutzungsbeschränkung für den Brückenmühlensaal akzeptiert (max. 15 Personen).

3105-251 IN-3105-51	0,00	Wohngebäude Dornwegshöhstraße 31 Das Gebäude steht nach der vorübergehenden Nutzung als Asylbewerberunterkunft zum Verkauf / sozialer Wohnungsbau durch Dritte an. Eine Sanierung ist derzeit nicht realisierbar Eine endgültige Beschlussfassung liegt nicht vor. Mittel können daher keine eingeplant werden. Der geschätzte GAB beträgt 900 T€ (Stand 2019).
3105-252 IN-3105-25	0,00	Wohngebäude Eberstädter Straße 10-12 Die vorgesehenen Mittel für eine grundlegende Sanierungen der Bäder, Balkone und der Fassade wurden abgeplant. Der GAB ist eine sehr vorsichtige Schätzung. Eine aussagekräftige Planung liegt noch nicht vor.
3105-257 IN-(ohne)	0,00	Wohngebäude Ober-Ramstädter Str. 38 Das Gebäude soll verkauft werden. Mittel werden keine mehr vorgesehen.
3105-801 IN-3105-97	50.000,00	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.

Freibad Traisa

3106-001 IN-3106-02	0,00	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 derzeit angesetzten GAB nicht abbildbar. Nach Vorsichtiger Schätzung müsste hierfür der GAB um mindestens 1 Mio. € erhöht werden. Die Realisierung der Baumaßnahme wurde nach 2030 gescho- ben.

Straßen, Wege, Plätze, Brücken

3202-010 IN-3202-35	800.000,00	Straßenbau, kleinere Maßnahmen 627,7 T€ erneut eingeplant. Das Geländer des Modau-Randweges muss auf ca. 400 m zwischen der Dornwegshöhstraße und der - Kilianstraße komplett erneuert werden, hier besteht Unfallgefahr – Verkehrssicherungspflicht. Die Maßnahme ist auf Grund des Aufbaus in der Flussböschung sehr aufwändig. Ein Ausführungskonzept wurde bereits erarbeitet. Die Kosten haben sich nach ersten Berechnungen und erfolgten Ausschreibungen auf 800 T€ erhöht. Die Maßnahme wird durch IKEK mit 217 T€ gefördert.	
3202-010 IN-3202-37	0,00	Straßenbau, Ausbau und Maßnahmen zur Verkehrssicherung Alte Dieburger Straße und Alte Darmstädter Straße. Nach der Machbarkeitsstudie ist eine Öffnung der Straße möglich. Vor der Planung soll eine Entscheidung über die Öffnung der Alten Dieburger Straße abgewartet werden. Gleichzeitig soll eine Durchlassverlängerung und Erneuerung des Überlaufs der Pumpstation „Alte Dieburger Straße“ erfolgen. Diese Kosten betragen insgesamt 250 T€. Die Maßnahmen wurden abgeplant.	
3202-010 IN-3202-41 und 3202-010 IN-3202-45		Verkehrsberuhigung Ortseingang Frankenhausen Süd Verkehrsberuhigung Ortseingang Waschenbach Süd Die beiden Maßnahmen wurden abgeplant. Es soll mit einfacheren Mitteln eine Reduzierung der Geschwindigkeit erreicht werden.	
3202-010 IN-3202-45	85.000,00	Straßenbau, Sanierung Eberstädter Straße 15 T€ erneut eingeplant. Ein kleiner Streckenabschnitt ist sanierungsbedürftig und muss erneuert werden.	
3202-010 IN-3202-46		Straßenbau, Sanierung Pulvermühlenweg Die Straße ist sanierungsbedürftig und muss erneuert werden.	
	2027	40.000,00	Planungskosten
	2028	275.000,00	Baukosten
		Die Maßnahme wurde um ein Jahr weiter verschoben.	
3202-010 IN-3202-47		Straßenbau, Sanierung Kilianstraße Insbesondere der Kanal muss erweitert werden dabei muss auch die Straße saniert werden.	
	2026	60.000,00	Planungskosten
	2027	500.000,00	Baukosten
		Die Maßnahme wurde um ein Jahr weiter verschoben.	
3202-010 IN-3202-48	50.000,00	Straßenbau, Sanierung Stiftstraße inkl. Kanal und Wasser	
	VE	150.000,00	
	2025	50.000,00	Planungskosten
	2026	580.000,00	Baukosten

Es ist eine grundlegende 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.

3202-010 IN-3202-49	0,00	Gemeindestraßen Buswendeschleife Bahnhof Die Maßnahme ist geschoben nach 2030.
3202-010 IN-3202-50		Straßenbau, Sanierung Bernhardstraße inkl. Kanal und Wasser
2027	30.000,00	Planungskosten
2028	190.000,00	Baukosten
		Die Maßnahme wurde um ein Jahr weiter verschoben.
3202-010 IN-3202-51		Straßenbau, Sanierung In der Geberstadt inkl. Kanal und Wasser
		Ein kleiner Teil der Straße muss saniert werden.
2026	10.000,00	Planungskosten
2027	25.000,00	Baukosten
		Die Maßnahme wurde um ein Jahr weiter verschoben.
3202-010 IN-3202-52	0,00	Straßenbau Sanierung, Friedrichstraße, incl. Kanal und Trinkwasserleitung Planung 2025 und Ausschreibung Bau (davon für Trinkwasserleitung 95 T€; Kanal 140 T€) Der GAB ist noch vorsichtig geschätzt).
		Die Maßnahme wurde nach 2030 geschoben.
3202-010 IN-3202-53		Straßenbau, Sanierung <u>Erstausbau</u> Am Neutscher Pfad
		Die Maßnahme wurde nach 2030 geschoben.
3202-010 IN-3202-54	190.000,00	Straßenbau, Georgenstraße, incl. Kanal und Trinkwasserleitung
		Aufgrund erheblicher Kanalschäden musste die Maßnahme bereits begonnen werden. Entsprechende Beschlüsse wurden im Dezember 2024 vom Gemeindevorstand gefasst. Die Planung und Ausschreibung laufen.
		Die Maßnahme kostet mit der Erneuerung der Trinkwasserleitung (75 T€) und des Kanals (110 T€) 475 T€.
		Die Maßnahme ist auch mit den Anteilen für Abwasser und Wasser im Investitionsprogramm enthalten.

Straßenbeleuchtung

3202-011 IN-3202-01	5.000,00	Straßenbeleuchtung
		Für diverse kleinere Maßnahmen und Unvorhergesehenes ist der jährliche Betrag vorgesehen.

Brücken

3202-014 IN-3202-025	200.000,00	Brücke Unterer Schachenmühlenweg Auch diese Brücke ist schadhaft. Aufgrund einer eingebrochenen Stützmauer besteht Handlungsbedarf. Der Ansatz ist für die Machbarkeitsstudie der Sanierung der Stützmauer gedacht. Planung und Bau Stützmauer Sollte keine Sanierung geschehen, muss die Brücke dauerhaft für den PKW-Verkehr gesperrt werden. In diesem Fall wäre die Bebauung im Unteren Schachenmühlenweg nicht mehr als gesichert erschlossen zu werten. Der Ersatzneubau der Brücke mit geschätzt 1,5 Mio. € wurde zunächst abgeplant.
3202-014 IN-3202-40	0,00	Brücke Dornwegshöhstraße Nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig. 2022 sollte die Sanierung geplant und ausgeschrieben werden. Die Maßnahme wurde geschoben nach 2030.
3202-014 IN-3202-42	80.000,00 350.000,00 350.000,00	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
3202-014 IN-3202-43		Brücke Waschenbacher Str. Nach lfd. Brückeninspektion ist die Brücke stark sanierungsbedürftig. Bereits 2023 sollte die Sanierung geplant und ausgeschrieben werden.
	2026 40.000,00 2027 160.000,00	Planung Ausführung der Sanierung

Parkeinrichtungen (Parkplätze)

3204-001 IN-3204-03	0,00	Parkplatz Datterichplatz Die Gemeindevertretung hatte am 8. Juni 2016 beschlossen für die Pflasterung des östlichen Teils des Datterichplatzes einen Zuschuss von 15 T€ zu zahlen. Zwischenzeitlich sind noch Mittel für Planungskosten und ein Bodengutachten in Höhen von derzeit 7 T€ notwendig. Der Gesamtausgabebedarf hatte sich entsprechend erhöht. Die Mittel waren ursprünglich für 2019 vorgesehen, wurden jedoch durch Beschluss des HuFa vom 9.10.2018 nach 2020 geschoben. Da mit diesen Mittel eine fachgerechte Herstellung des Platzes nicht sichergestellt werden kann, bleibt die Maßnahme als Erinnerungsposten mit dem geschätzten GAB stehen. Der Platz soll gemäß Beschluss KUBa, 26.9.2024 mit IKEK Mitteln zu multifunktional nutzbarem Platz umgeplant werden (ggf. IKEK Mittel 57 T€). Aufgrund der nicht verfügbaren Haushaltsmittel und der Freiwilligkeit der Maßnahme wurde die Maßnahme abgeplant.

Öffentliches Grün / Landschaftsbau

3301-011 195.000,00 Baumaßnahmen Spielplätze
IN-3301-04 195 T€ Reste aus 2024, erneut eingeplant.
Aufgrund des Spielplatzkonzeptes sind die untenstehenden Planungen und Baumaßnahmen, sortiert nach Ortsteil und Jahren beabsichtigt. Die Maßnahmen sind an den personellen Ressourcen orientiert.

Falls weiterhin Spenden / Zuschüsse eingehen, können zusätzliche Auszahlungen durch den angebrachten Deckungsvermerk realisiert werden.

Insgesamt sind folgende Maßnahmen vorgesehen

Traisa

Spielplatz „Tannenstraße“

2025 130.000,00 komplette Überplanung mit multifunktionalen Geräten in 2020. Die Entwurfsplanung liegt vor. Die derzeitige Kostenberechnung ergibt Baukosten i.H.v. rd. 130 T€. Die Ausführung läuft. Eine LEADER Förderung in Höhe von 113,5 T€ ist beantragt.

Nieder-Beerbach

Spielplatz „An der Alten Burg“

2025 65.000,00 Austausch Kletterkombi, Gerät muss aus Standsicherheitsgründen kurzfristig ersetzt werden. Planung ist erfolgt.

2026-2029 Weitere größere Sanierungsmaßnahmen an den Spielplätzen wurden nach 2030 geschoben. sind Kosten für kleinere lfd. Maßnahmen enthalten (kurzfristiger Austausch defekter Geräte u.a.).

Öffentliche Gewässer

3302-001 30.000,00 Öffentliche Gewässer, Löschteich Frankenhausen, Vogelteich
IN-3302-02 Traisa
30.000,00 sind für die Einzäunung am Vogelteich in Traisa vorgesehen (Gemeindevertretung vom 28.3.2023).

Umweltschutz

3303-001 0,00 Einrichtung Leihlastenradsystem
IN-3303-03 Die Maßnahme wurde abgeplant.

Bauhof

3400-400 60.000,00 Bauhof, Erwerb von Fahrzeugen, PKWs
IN-3400-04 Für den Bauhof muss der Fuhrpark regelmäßig ersetzt werden. Die Mittel sind für die Ersatzbeschaffung des 17 Jahre alten Ducato DA GM 5052, Bj. 2008 (geschoben aus 2022), als Elektrofahrzeug vorgesehen.

3400-500 IN-3400-05		71.000,00	Bauhof, Erwerb von Fahrzeugen und Zubehör, LKWs Für den Bauhof muss der Fuhrpark regelmäßig ersetzt werden. Folgende Beschaffungen sind vorgesehen: aus 2021 71 T€ Ersatz Pritschenfahrzeug (DA E 1208, Bj 2008). Das Fahrzeug der Grünkolonne musste zeitnah ersetzt werden. Der Auftrag wurde 2024 erteilt, die Auslieferung erfolgt erst in 2025
	2026	180.000,00	120.000,00 Ersatz für den Mitsubishi Fuso Canter (DA GM 5050, Baujahr 2010) mit Ladekran. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer und der wirtschaftliche Ersatzzeitpunkt sind erreicht. 60.000,00 Ersatz für den Piaggio Porter (DA GM 5533, Baujahr 2017). Diese Art „Klein-LKW“ hat sich erneut als unpraktisch erwiesen. Sofort nach Ende der Abschreibung sollte das Fahrzeug ersetzt werden (wg. der erhaltenen Förderung nicht früher). Sind von der GVE auf 2026 geschoben worden.
	2027	250.000,00	Ersatz Unimog (DA 7151, Bj 2006) Der 16 Jahre alte Unimog weist bereits über 9.000 Betriebsstunden auf, lief aber nach umfangreicher Reparatur wieder. Zusätzlich soll auch der Salzstreuer ersetzt werden. Die Maßnahme wurde daher nach 2027 geschoben. Der Ersatz für den Containeranhänger (DA 6805, Baujahr 1992) wurde von der GVE auf 2025 geschoben. Der Gemeindevorstand hat die Beschaffung nach 2030 geschoben.
3400-600 IN-3400-06		60.000,00	Erwerb von Traktoren und Zubehör aus 2022: Es ist vorgesehen ein kleines Trägerfahrzeug als Ersatz für DA GM 4400, Bj.1992 und Ersatz für den Kleintraktor Winterdienst zu beschaffen. Die Fahrzeuge sind zurzeit defekt. Es wird zurzeit ein Mietfahrzeug eingesetzt.
3400-750 IN-3400-07	2026	0,00 85.00,00	Erwerb von selbstfahrenden Maschinen und Zubehör Ersatz für den Matra-Großflächenmäher. Dieser Mäher wurde im Oktober 2016 für rund 52.000 € angeschafft. Der derzeitige Stand der Betriebsstunden beträgt 2.000 h. Die Nutzungsdauer wurde mit 8 Jahren erfasst. Bei Neuanschaffung soll ein Gerät angeschafft werden, das auch in der Wasserschutzzone 1 mähen darf (daher GAB angepasst).

Abwasser

3710-410 IN-3710-02	2026 2027	210.000,00 530.000,00	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 Rückstaus im Hauptkanal. Die Maßnahme soll in enger Abstimmung mit der Sanierung der Brücke in der Kilianstraße erfolgen, da der Auslass im Bereich der Brücke / Stützmauer verläuft. Die Sanierung des Bauwerks muss im Anschluss geschehen. Der GAB wird derzeit auf 750 T€ geschätzt.

3710-410 IN-3710-02			Abwasserentsorgung, Leitungsbau, Regenwasserkanal Nieder-Modauer Weg Im Nieder-Modauer Weg soll eine Regenwasserentlastung ge- baut werden. Die Maßnahme ist jedoch noch nicht Planungsreif und es wird ein vorsichtiger GAB dargestellt. Planungskosten
	2027	90.000,00	
3710-410 IN-3710-02	VE	500.000,00 580.000,00	Abwasserentsorgung, Leitungsbau, Kanal Mühlbergstraße Die Maßnahme wurde nach 2025 geschoben und muss nun dringend gemacht werden.
	2026	580.000,00	
	2026	150.000,00	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 hydraulischen Sanierungen. Gemäß GEP sind weitere 170 m oberhalb des Regenüberlau- fes in der Mühlstraße zu vergrößern, jedoch erst in Zusammen- hang mit der Vergrößerung von Kanälen „Im Wiesenlückenweg“ diese sollte in einem Zug mitsaniert werden. Für 2025 ist die Planung, Ausschreibung und der Baubeginn vorgesehen. Die abschließende Höhe der Baukosten ist noch nicht genau bekannt.
3710-410 IN-3710-03	VE	300.000,00 400.000,00	Abwasserentsorgung, Kanalsanierung 211T€ Reste aus 2024, erneut eingeplant.
	2026	400.000,00	Aufgrund der im Rahmen der Eigenkontrollverordnung regelmä- ßig durchzuführenden Kanaluntersuchungen (10-Jahres Rhyth- mus) sind Kanalreparaturen (Aufwand) und Kanalsanierungen (Vermögen) erforderlich. Die Maßnahmen sind zwingend zu er- ledigen. Die Abgrenzung zwischen Reparatur und Sanierung eines Kanalschadens erfolgt über die Definition: „Sanierung liegt vor, wenn eine vollständige Haltung erneuert wird“. Die Ergebnisse der regelmäßigen Befahrungen sind schritt- weise abzuarbeiten. Dazu wird in jedem Jahr eine erforderliche größere Summe eingestellt und umgesetzt. Im Zeitraum 2018 bis 2029 sind insgesamt rund 5,5 Mio. € vorgesehen. Weitere Mittel, für Maßnahmen die keine Investition darstellen, sind jährlich im Ergebnishaushalt eingeplant (200 T€).
3710-410 IN-3710-54		110.000,00	Der Kanal in der Georgenstraße ist teilweise eingebrochen und muss saniert werden. Die Sofortmaßnahme wurde bereits vom Gemeindevorstand beschlossen. Mittel für die Wasserlei- tung und den Straßenbau sind ebenfalls eingeplant.
3710—410 IN-3710-48	VE	25.000,00 75.000,00	Der Kanal in der Stiftstraße ist großflächig defekt. 2025 wird die Maßnahme geplant, 2026 ausgeführt
	2026	480.000,00	Mittel für die Wasserleitung und den Straßenbau sind ebenfalls eingeplant.
3710-810		0,00	Abwasserentsorgung, Verbindungsleitungen

IN-3710-05 Sanierung der Abwasserdruckleitung „In der Mordach“ -> Nieder-Ramstadt und Einbau eines Schlammfangs an der Hebeanlage.
Nach einer Kamerabefahrung kann die Maßnahme vorerst entfallen.

Wasserversorgung

3800-200 IN-3800-02	26.500,00	bewegliches Vermögen, Wasserversorgung 15,0 T€ Prüfgerät z. Leitungsbefahrung. 2,5 T€ Software für Statikberechnung 4,0 T€ Software zur Schadensbewertung von Bauwerken
2026	25.000,00	mobiler Trinkwassertank (erneut geschoben)
2027-2029	5.000,00	jährlicher Ansatz für Kleingeräte und Maschinen"
3800-400 IN-3800-03		Wasserversorgung, Erwerb von Fahrzeugen Auch im Bereich der Wasserversorgung muss der Fuhrpark regelmäßig ersetzt werden. Folgende Ersatzbeschaffungen sind vorgesehen:
2026	80.000,00	Ersatz VW Amarok, Bj. 2012 (geschoben nach 2026)
3810-010 IN-3810-05	2027	200.000,00
		Wasserversorgung, Trinkwassersubstitution Eine abschließende Beschlussfassung ist noch nicht erfolgt. Es soll noch auf mögliche Zuschüsse gewartet werden. Für 2027 sind erste Planungskosten eingestellt. Der GAB ist sehr vorsichtig geschätzt.
3810-110 IN-3810-04	125.000,00	Wasserversorgung, Brunnen Nieder-Beerbach Der Brunnen 1 soll grundhaft saniert / erneuert werden. Für die erforderlichen Planungen (10 T€) und die geschätzten Baukosten (115 T€) sind die Mittel vorgesehen. Der geschätzte Ausgabebedarf liegt bei 125 T€.
3810-110 IN-3810-50	300.000,00 150.000,00	Wasserversorgung, Einrichtung neuer Brunnen Zur Sicherung der Wasserversorgung sollen neue Brunnenstandorte erschlossen werden. Hierzu wurden 2020 an zwei Brunnenstandorten im Mittelbachtal und in Frankenhausen Probebohrungen erstellt. Nach zunächst vielversprechenden Pumpversuchen haben die chemischen Wasseranalysen ergeben, dass ein Ausbau zum Tiefbrunnen zum derzeitigen Zeitpunkt nicht wirtschaftlich ist. Der Standort im Mittelbachtal weist sehr hohe Nitratbelastungen auf und soll zur Messstelle zurückgebaut werden. Ggf. kann zu einem späteren Zeitpunkt unter Berücksichtigung des technischen Fortschritts bei der Wasseraufbereitung erneut der Ausbau zum Brunnen geprüft werden. Der 2. Standort in Frankenhausen ist durch die Wasserchemie nicht für hohe Förderraten geeignet, da hier eine starke Verockerung des Brunnens zu befürchten ist. Daher soll die Messstelle ohne erneute Bohrung zum Brunnen mit niedrigen Förderquoten ausgebaut werden. Diese sollen vor allem der Spitzenlastdeckung dienen. Durch die günstige Lage zur Versorgungsinfrastruktur scheint dies verbunden mit geringen Investitionen ein guter Kompromiss. 2022 wurde eine Probebohrung in Nieder-Beerbach erfolgreich durchgeführt. 2025 soll die Anbindung des Brunnens (Leitungsverlegung) ausgeführt werden.

	2026	200.000,00	weitere Probebohrung
	2027	500.000,00	Je nach Ergebnis der Brunnenbohrungen und der Auswertung der Grundwassermessstellen soll in der Folge in 2027 ein Tiefbrunnen für die Trinkwasserförderung hergestellt werden.
3810-110 IN-3810-51		25.000,00	Wasserversorgung, Brunnen Frankenhausen 1 Der Brunnen muss eingezäunt werden (Wasserschutzzone 1). Die Maßnahme wird seit 2020 geschoben.
3810-110 IN-3810-56		20.000,00	Wasserversorgung, Brunnen „Alter Graben“ Für den Brunnen muss eine Aufbereitungsanlage errichtet werden (Fertiggeraue) und auch der Brunnen muss eingezäunt werden. 2025 sind die Planungskosten und die Kosten für die Einzäunung vorgesehen. 2026 soll die Aufbereitungsanlage errichtet werden (erneut eingeplant).
	2026	35.000,00	Weitere Baukosten für die Ausführung Die Maßnahme wurde bereits um fünf Jahre geschoben.
3810-210 IN-3810-03	VE	10.000,00 60.000,00	Quellleitung Bieberwoog Die Quellleitung „Bieberwoog“ in Frankenhausen ist schadhaft. Die Leitung muss saniert werden. In diesem Zusammenhang soll geprüft werden, ob die Quelle an das Netz im Ortsteil Nieder-Beerbach angeschlossen werden kann. Für die Planung sind 2025 10 T€ vorgesehen.
	2026	60.000,00	Für 2026 werden geschätzte 60 T€ Baukosten geplant. Die Maßnahme wurde nach 2025 geschoben.
3810-210 IN-3810-70		50.000,00	Wasserversorgung, Quellen allgemein 40 T€ erneut eingeplant Altersbedingt müssen verschiedene Quellstuben erneuert werden. 2025 soll die Planung und Vergabe erfolgen. Für 2025 – 2026 sind jeweils zwei Ersatzneubauten geplant. Die Reihenfolge ergibt sich aus der Priorisierung während der Planung.
	2026	50.000,00	je 50 T€ Baukosten Die Maßnahmen wurden um drei Jahre geschoben.
3810-210 IN-3810-75		200.000,00	Wasserversorgung, Quellen Nieder-Beerbach Für die Quellen in Nieder-Beerbach sollen Trübungsfilter eingebaut werden (100 T€). Aufgrund des Arbeitsschutzes sind weitere 100 T€ ist für den Bau zweier Treppen (Quellen 2 und 4) vorgesehen. Die Beschlussfassung dazu ist bereits im Gemeindevorstand erfolgt.
3810-210 IN-3810-79		30.000,00	Wasserversorgung Quellen Griesbach Die Griesbachquellen müssen saniert werden, da die Gefahr der nachlassenden Quellschüttung besteht. Die Maßnahme wurde bereits um vier Jahre geschoben.
3820-010 IN-3820-03	VE	20.000,00	Wasserversorgung, Hochbehälter Waschenbach Die Erweiterung des Behältervolumens Waschenbach, ist insbesondere als Reserve für die Wasserversorgung im Brandfall notwendig.
	2026	20.000,00	2026 Machbarkeitsstudie Die Ausführung und Planung (GAB vorsichtig angenommen) nach 2030 geschoben.

3820-010 IN-3820-24		30.000,00	Wasserversorgung, Hochbehälter Himmelsberg Arbeitsplattform für Wartung und Kontrolle des Außenfilters der Entsäuerungsanlage. Arbeitsschutz
3820-010 IN-3820-05		100.000,00	Wasserversorgung, 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 Wasserkam- mer, Dichte Fenster zu den Wasserkammern, Adsorptionsent- feuchter).
3830-010 IN-3830-01			Wasserversorgung Pumpstationen „Steuerung“ Maßnahme ist abgeschlossen
3830-010 IN-3830-10		50.000,00	Pumpstation Bieberwoog Die Pumpstation Bieberwoog muss saniert bzw. erneuert wer- den. Die eingestellten Mittel sind für die Planung und Kostener- mittlung vorgesehen. Ein GAB steht noch nicht fest.
3835-010 IN-3835-03	2027	50.000,00	Druckerhöhungsanlage Eiserne Hand In der Druckerhöhungsanlage "Zur Eisernen Hand" ist eine Ver- stärkung der Anlage und ein Austausch der alten Pumpen für 2027 vorgesehen. Die Maßnahme wurde um vier Jahre geschoben.
3850-110 IN-3850-02			Rohrnetz Ludwigstraße Die Wasserleitung in der hinteren Ludwigstraße zwischen der „Darmstädter Straße“ und „Am Roten Berg“ soll ausgetauscht werden. Nach ersten Kostenschätzungen wird mit einem Gesamtausga- bedarf von 1,2 Mio. T€ gerechnet. Die Bau- und Planungskos- ten sind auf die drei Jahre verteilt. Für die ca. 50 auszutauschenden Hausanschlüsse wird gleich- zeitig mit Einzahlungen in Höhe von ca. 150 T€ gerechnet.
	2026	300.000,00	Die Maßnahme wurde nach 2026 geschoben. Für 2025 sind Planungskosten vorgesehen.
	2027	400.000,00	1. Bauabschnitt
	2028	500.000,00	2. Bauabschnitt
3850-110 IN-3850-03		0,00	Wasserversorgung Rohrnetz, neu: Schieberkreuze Im Ortsteil NR müssen 12 nicht vorhandene Schieberkreuze eingebaut werden, um bei Wasserrohrbrüchen und neuen Hausanschlüssen gezielter Netzabschnitte abschiebern zu kön- nen. 2021 sollten die ersten beiden Kreuze eingebaut werden. Dies erfolgte erst 2022. Die weiteren Schieberkreuze wurden gestrichen.
3850-110 IN-3850-06	2026	30.000,00	Rohrnetz, kleinere Maßnahmen Austausch der restlichen Leitung "Lange Streichweg", Traisa (mit Maßnahme Ludwigstraße, damit günstigere Preise erreicht werden können)
3850-110 IN-3850-48	VE	25.000,00	Wasserversorgung, Sanierung Stiftstraße
		75.000,00	Die Maßnahme findet aufgrund erheblicher Kanalschäden statt.
	2026	340.000,00	

Mittel für die Abwasserleitungen und die Straßenwiederherstellung sind ebenfalls etatisiert.

3850-110
IN-3850-54

70.000,00

Wasserversorgung, Sanierung Georgenstraße
Aufgrund von Rohrbrüche im Kanal musste die Maßnahme kurzfristig begonnen werden.
Mittel für die Abwasserleitungen und die Straßenwiederherstellung sind ebenfalls etatisiert.

3850-210
IN-3850-21

Versorgungsleitungen Ringschluss Frankenhausen
Der Ortsteil Frankenhausen ist derzeit noch nicht an das restliche Mühltaler Wasserversorgungsnetz angeschlossen. Die vor einigen Jahren einmal angestellten Überlegungen für eine Anbindung wurden nach dem Bau des neuen Hochbehälters nicht weiterverfolgt.
Aufgrund der 2019 aufgetretenen Versorgungsengpässe sollen die damaligen Planungen konkretisiert werden. Nach einer Variantenuntersuchung und Kostenermittlung kann der Finanzierungsbedarf ermittelt werden.
Die Verbindungsleitung soll erst nach Fertigstellung des Wasserkonzepts ausgeführt werden.
Die Maßnahme wurde vorerst abgeplant.

Verpflichtungs- ermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

(gemäß Muster 3 zu § 1 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1.000 €					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2023						
2024						
2025			2.950			
2025						
2026						
Summe	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.950</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nachrichtlich: In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	11.000	9.289	5.625	3.360	1.295	350

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 2024	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025	Voraus- sichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- 2026
1	2	3	4	5
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen				
2. Schulden aus Krediten von:				
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen				
2.2 Land	0	0	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände				
2.4 Zweckverbänden und dgl.				
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich				
2.6 Kreditmarkt ³⁾	8.982	12.350	20.819	25.667
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen				
Summe:	8.982	12.350	20.819	25.667
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	4.000	4.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
4.1 Leasing				
4.2 Sonstige				
Summe:	0	0	0	0
Nachrichtlich				
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung				
5.1 Aus Krediten (Eigenbetrieb Gemeindewerke Mühlthal)				
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	4.244	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)	4.244	0	0	0
11. Gesamtsumme eigene Verbindlichkeiten und Sondervermögen (nachrichtlich)	13.226	12.350	20.819	25.667
12. Gesamtsumme eigene Verbindlichkeiten mit Liquiditätskrediten und Sondervermögen (nachrichtlich)	13.226	12.350	24.819	29.667

Erläuterungen

- Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.
- Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.
- 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			Verwendungszweck	Darlehensbedingungen					Planansatz für das Haushaltsjahr 2025		
			Ursprungs- schuld	aus	Stand zu Beginn des HhJahres 2024	vorauss. Stand zu Beginn des HhJahres 2025	ab	Zinssatz +Verwalt.- kosten	Zins- bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)	Lauf- zeit bis	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. Zweckverbänden 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	241.105,62	221.113,23	Investitionen 2005 Wasser	03/06	3,930	Ende 03/2034	2,00	03/ 2034	8.385,86	20.789,74	29.175,60
Bayern LB Bayerische Landesbank	03/06	264 100 173	770.000,00	03/06	377.340,15	346.051,26	Investitionen 2005 Abwasser	03/06	3,930	Ende 03/2034	2,00	03/ 2034	13.124,20	32.536,80	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	125.379,88	123.420,12	248.800,00
DKB Deutsche Kreditbank AG	03/14	6700 248 427	1.000.000,00	03/14	566.237,23	517.258,96	Investitionen 2013	03/2014	2,495	Ende 03/2034	3,77	03/ 2034	12.438,25	50.211,75	62.650,00
DKB Deutsche Kreditbank AG	11/14	6700 269 365	1.392.000,00	11/14	815.278,08	746.519,48	Investitionen 2014	09/2014	1,940	Ende 09/2034	4,10	09/ 2034	13.974,54	70.102,26	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	424.543,66	350.936,10	Umschuld. von Helaba #802 932 026 Maßnahmen 1992 + Neuaufnahme Haushalt 2012	09/2013	2,820	Ende 06/2029	5,00	06/ 2029	9.100,50	75.705,34	84.805,84
Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	03/07	800 046 504	726.480,00	02/07	364.402,87	333.720,24	Investitionen 2006 Abwasser (EU Förderung)	03/2007	4,325	Ende 12/2033	2,00	12/ 2033	13.918,55	32.031,33	45.949,88
Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	03/07	800 046 504	250.000,00	02/07	125.400,80	114.842,19	Investitionen 2006 Wasser (EU Förderung)	03/2007	4,325	Ende 12/2033	2,00	12/ 2033	4.789,74	11.022,74	15.812,48
Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	12/07	800 051 518	718.000,00	12/07	371.297,37	340.170,72	Investitionen 2006 Abwasser (EU Förderung)	12/2007	4,680	Ende 09/2033	2,00	09/ 2033	15.353,24	32.609,16	47.962,40
Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	12/07	800 051 518	360.000,00	12/07	186.165,86	170.559,17	Investitionen 2006 Wasser (EU Förderung)	12/2007	4,680	Ende 09/2033	2,00	09/ 2033	7.698,01	16.349,99	24.048,00
HypoVereinsbank	04/11	103 476 57	1.414.500,00	04/11	949.769,16	902.622,51	Umschuldung und Investitionen 2010 Abwasser	04/2011	3,910	Ende 03/2039	2,00	03/ 2039	34.579,65	49.017,31	83.596,96
HypoVereinsbank	04/11	103 476 57	575.500,00	04/11	386.420,96	367.238,99	Investitionen 2010 Bauhof	04/2011	3,910	Ende 03/2039	2,00	03/ 2039	14.069,00	19.943,04	34.012,04
HypoVereinsbank	04/11	103 476 57	1.213.000,00	04/11	814.471,32	774.040,83	Umschuldung und Investitionen 2010 Wasser	04/2011	3,910	Ende 03/2039	2,00	03/ 2039	29.653,66	42.034,66	71.688,32

Gläubiger	Ab- schluss	Darlehens- nummer	Darlehensschuld			Verwendungszweck	Darlehensbedingungen					Lauf- zeit bis	Planansatz für das Haushaltsjahr 2025		
			Ursprungs- schuld	aus	Stand zu Beginn des HhJahres 2024	vorauss. Stand zu Beginn des HhJahres 2025	ab	Zinssatz +Verwalt.- kosten	Zins- bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)			Zinsen	Tilgung	Leistung
HypoVereinsbank	12/12	152 604 39	1.116.000,00	12/12	801.879,35	768.345,18	Investitionen 2011 Abwasser	12/2012	2,750	Ende 09/2042	2,20	09/ 2042	20.776,08	34.465,92	55.242,00
HypoVereinsbank	12/12	152 604 39	230.680,00	12/12	165.750,22	158.818,59	Investitionen 2011 Bauhof	12/2012	2,750	Ende 09/2042	2,20	09/ 2042	4.294,47	7.124,21	11.418,68
HypoVereinsbank	12/12	152 604 39	1.060.000,00	12/12	761.641,64	729.790,20	Investitionen 2011 Wasser	12/2012	2,750	Ende 09/2042	2,20	09/ 2042	19.733,57	32.736,43	52.470,00
WI Bank (vorher Helaba)	06/95	744 1650 038	453.004,61	06/95	326.163,45	321.633,41	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	336.583,23	331.940,69	Sanierung Ludwigstraße 87	06/1995	0,300	Ende 03/2096	1,00	03/ 2096	1.392,76	4.642,54	6.035,30

Gläubiger	Ab- schluss	Darlehens- nummer	Ursprungs- schuld	Darlehensschuld		Verwendungszweck	Darlehensbedingungen					Planansatz für das Haushaltsjahr 2025					
				aus	Stand zu Beginn des HhJahres 2024		vorauss. Stand zu Beginn des HhJahres 2025	ab	Zinssatz +Verwalt.- kosten	Zins- bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)	Lauf- zeit bis	Zinsen	Tilgung	Leistung		
Hinweis: Bei dem Darlehen zahlt das Land 32,5% der Tilgung und 1% Zinsen (Zinsanteil nur bis 12/2019)																	
<i>Darlehen aus dem Abwassersofortprogramm 2006</i>																	
WI Bank LTH Hessen	03/06	750 0032 456	80.520,00	03/06	12.556,37	8.530,94	Investition 2007, Abwasser Ausslasskanal RÜB Traisa, Seegraben Anteil Gemeinde: 54.351,00 €	03/06	3,870	12/2019	2,66	12/ 2026	269,92	4.183,48	4.453,40		
Hinweis: 1) Bei den Darlehen des Sonderinvestitionsprogramms 2009 besteht nur eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von 1/6 des Darlehensbetrages. Zinsfrei bis Ende 2020.																	
<i>Darlehen aus dem Sonderinvestitionsprogramm 2009</i>																	
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0004 705 956 82	150.000,00	05/09	85.000,00	80.000,00	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Straßensanierung Hügelstraße Anteil Gemeinde: 25.000,00 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	412,00	833,33	1.245,33		
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0015 705 956 69	47.551,00	05/09	26.945,61	25.360,58	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Feuerwehrhaus Nd.-R; Tore Anteil Gemeinde: 7.925,17 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	138,77	1.320,86	1.459,63		
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0019 705 956 68	10.000,00	05/09	5.666,58	5.333,24	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Feuerwehrhaus Nd.-B; Tore Anteil Gemeinde: 1.667,67 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	27,47	55,56	83,03		
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0025 705 956 66	300.000,00	05/09	170.000,00	160.000,00	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Bürgerhaus Traisa, Brandschutz Anteil Gemeinde: 50.000,00 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	824,00	1.666,67	2.490,67		
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 006 0034 705 956 64	490.000,00	05/09	277.666,71	261.333,38	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Bürgerhaus Traisa, Dach Anteil Gemeinde: 81.666,67 €	01/2010	3,590	01/2020	3,33	01/ 2030	1.345,87	2.722,22	4.068,09		
WI Bank LTH Hessen 1)	05/09	750 007 1254 705 914 92	77.090,00	05/09	46.254,08	43.684,42	Kofinanzierung Bundeszuschuss Konjunkturpaket II Gemeinschaftshaus Frankenhausen Anteil Gemeinde: 38.545,00 €	01/2011	3,445	01/2021	3,33	01/ 2031	117,95	1.284,83	1.402,78		
Hinweis: 2) Bei dem Darlehen des Kommunalinvestitionsprogramms 2015 besteht nur eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von 1/5 des Darlehensbetrages. Zinsfrei (Land) bis Ende 2029.																	
<i>Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm 2015</i>																	
WI Bank 2)	12/19	750 0203 237	396.653,00	12/19	343.765,92	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			18.871.705,30		12.922.064,74	12.226.726,84							353.156,96	673.984,68	1.027.141,64		
Darin enthalten																	
- Kreditmarktmittel			17.797.064,30		11.966.765,84	11.320.471,07							350.290,90	663.456,86	1.013.747,76		
- Sonderinvestitionsprogramme			1.074.641,00		955.298,90	906.255,77							2.866,06	10.527,82	13.393,88		
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			18.871.705,30		12.922.064,74	12.226.726,84		3,163					353.156,96	673.984,68	1.027.141,64		
Gesamtsumme			18.871.705,30		12.922.064,74	12.226.726,84		ungewichtet, ohne Sonderinvestit.prg.					353.156,96	673.984,68	1.027.141,64		

Gläubiger	Ab- schluss	Darlehens- nummer	Darlehensschuld			Verwendungszweck	Darlehensbedingungen					Planansatz für das Haushaltsjahr 2025		
			Ursprungs- schuld	aus	Stand zu Beginn des HhJahres 2024		vorauss. Stand zu Beginn des HhJahres 2025	ab	Zinssatz +Verwalt.- kosten	Zins- bindung bis	Tilgung (ursprüngl.)	Lauf- zeit bis	Zinsen	Tilgung
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditauf- nahmen wirtschaftlich gleichkommen					0,00	0,00								
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 vom Mitgliedschaften aus Zweckverbänden ¹⁾					4.244,00	0,00								
5.1 Abwasserverband Modau					8.488,00	0,00								
Beteiligung in Prozent					50,00	50,00								
= anteilige Schulden					4.244,00	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 2024	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
	1	2	3	4	5
1	Rücklagen und Sonderrücklagen				
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	13.484	12.313	12.313	9.779
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.469	6.469	3.747	3.747
1.3	Zweckgebundene Rücklagen				
1.4	Sonderrücklagen				
1.4.1	Stiftungskapital				
1.4.2	Sonstige Sonderrücklagen				
	Summe der Rücklagen	19.953	18.782	16.060	13.526
2	Rückstellungen				
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	4.961	5.108	5.349	5.493
		217	230	244	258
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	873	874	900	928
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	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	4.502	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	585	350	250	200
	Summe der Rückstellungen	10.921	7.776	6.499	6.621

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:
01. Januar 2025

Budget	Budget (Teil- haushalt)	Budgetver- antwortliche/r	Produktgruppen	Kosten- stelle	Produktname	Produkt- verantwortlichkeit
Behörden- leitung	0	Herr Starke	Verwaltungssteuerung und Service	0101	Behördenleitung	Hr. Starke
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0102	Controlling	Hr. Göbel
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	n.n.
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0104	Arbeitsschutz	Fr. Rauchmann
	0		Wirtschaftsförderung	0105	Wirtschaftsförderung	n.n.
	0		Tourismus	0106	Förderung des Tourismus	n.n.
	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. Stoeveken / extern
	0		Verwaltungssteuerung und Service	0505	Antikorruptionsbeauftragte/r	n.n.
			Verwaltungssteuerung und Service	0506	BEM, Betriebliches Eingliederungsmanagement	Fr. Rauchmann
Zentrale Dienste	1.1	Frau Friesen	Verwaltungssteuerung und Service	1103	Gemeindeorgane	Fr. Pauli
	1.1		Verwaltungssteuerung und Service	1104	Organisation	Fr. Friesen
	1.1		Verwaltungssteuerung und Service	1104	Recht	Fr. Waetcke
	1.1		Verwaltungssteuerung und Service	1106	Zentraler Service, Mitgliedschaften	Fr. Friesen
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- wirtschaft	1.99	Herr Göbel	Verwaltungssteuerung und Service	1402	Steuerverwaltung	Hr. Göbel
	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. Rimpl
	2.2		Vereinsförderung, Büchereien			
	2.2		Förderung des Sports	2208	Förderung des Sports	Fr. Rimpl
Bauen, Umwelt und Verkehr	3.1	Herr Kutschera	Sportstätten und Bäder	3101	Sportstätten	Hr. Locher
	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. Locher
	3.1		Sportstätten und Bäder	3106	Freibad	Hr. Locher
	3.2		Abfallwirtschaft	3201	Abfallwirtschaft	Fr. Tandler
	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. Gans
	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	Fr. Schmidt

Sächliche und personelle Aufwendungen für die Fraktionen der Gemeindevertretung

Nach § 36 a Abs. 3 und 4 der Hessischen Gemeindeordnung in Verbindung mit den Beschlüssen der Gemeindevertretung vom 29. Mai 1979 und zuletzt vom 07. November 2017 (Entschädigungssatzung) werden den Gemeindevertreterfraktionen Haushaltsmittel zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung wie folgt gewährt.

Die Fraktionen haben nach dem Erlass des Hess. Ministeriums des Inneren und für Europaangelegenheiten vom 20.12.1993 (St.Anz. 2/94) in einem Verwendungsnachweis die wesentlichen Ausgabearten summarisch darzustellen. Er ist vom jeweiligen Fraktionsvorsitzenden mit der Versicherung zu unterzeichnen, dass die Haushaltsmittel bestimmungsgemäß verwendet worden sind. Der Verwendungsnachweis ist dem zuständigen Rechnungsprüfungsamt innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres zuzuleiten.

**Übersicht über die den Fraktionen
nach § 36 a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung
zur Verfügung gestellten Mittel
gemäß Muster 6 zu § 1 Abs. 5 Nr. 7 GemHVO**

Art	Haushaltsansatz (EUR)			Ergebnis der Jahres- rechnung (EUR)	Erläuterungen
	2025	2026	2024	2023	
1	2		3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO	<u>12.216,00</u>	<u>12.216,00</u>	<u>12.216,00</u>	<u>9.024,00</u>	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich 306 EUR)	2.448,00	2.448,00	2.448,00	2.142,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (Betrag für jedes Fraktionsmitglied jährlich 264 EUR)	9.768,00	9.768,00	9.768,00	6.882,00	
2. Aufteilung der Betrages unter Nr. 1 auf die Fraktionen:					
2.1 für die Fraktion BEW insgesamt	834,00	306,00	834,00		
- davon sind vorgesehen für					
-- Personalkosten	208,50	76,50	208,50		3
-- Sachkosten (ohne Öffentlichkeitsarbeit)	625,50	229,50	625,50		3
-- Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit					3
2.2 für die Fraktion Grüne insgesamt	2.418,00	306,00	2.418,00	1.236,00	
- davon sind vorgesehen für					
-- Personalkosten	604,50	76,50	604,50	309,00	3
-- Sachkosten (ohne Öffentlichkeitsarbeit)	1.813,50	229,50	1.813,50	927,00	3
-- Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit					3
2.3 für die Fraktion CDU insgesamt	2.682,00	2.682,00	2.682,00	2.166,00	
- davon sind vorgesehen für					
-- Personalkosten	670,50	670,50	670,50	541,50	3
-- Sachkosten (ohne Öffentlichkeitsarbeit)	2.011,50	2.011,50	2.011,50	1.624,50	3
-- Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit					3
2.4 Für die Fraktion SoKU-Links (alt: Die Linke) insgesamt	834,00	834,00	834,00	678,00	
- davon sind vorgesehen für					
-- Personalkosten	208,50	208,50	208,50	169,50	3
-- Sachkosten (ohne Öffentlichkeitsarbeit)	625,50	625,50	625,50	508,50	3
-- Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit					3
2.5 für die Fraktion DM insgesamt	834,00	834,00	834,00	1.050,00	
- davon sind vorgesehen für					
-- Personalkosten	208,50	208,50	208,50	262,50	3
-- Sachkosten (ohne Öffentlichkeitsarbeit)	625,50	625,50	625,50	787,50	3
-- Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit					3
2.6 für die Fraktion FDP insgesamt	1.362,00	1.362,00	1.362,00	1.050,00	
- davon sind vorgesehen für					
-- Personalkosten	340,50	340,50	340,50	262,50	3
-- Sachkosten (ohne Öffentlichkeitsarbeit)	1.021,50	1.021,50	1.021,50	787,50	3
-- Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit					3
2.7 für die Fraktion Fuchs insgesamt	1.362,00	1.362,00	1.626,00	1.236,00	
- davon sind vorgesehen für					
-- Personalkosten	340,50	340,50	406,50	309,00	3
-- Sachkosten (ohne Öffentlichkeitsarbeit)	1.021,50	1.021,50	1.219,50	927,00	3
-- Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit					3
2.8 für die Fraktion SPD insgesamt	1.890,00	1.890,00	1.626,00	1.608,00	
- davon sind vorgesehen für					
-- Personalkosten	472,50	472,50	406,50	402,00	3
-- Sachkosten (ohne Öffentlichkeitsarbeit)	1.417,50	1.417,50	1.219,50	1.206,00	3
-- Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit					3

Art	Jahresbeträge				Erläuterungen
	2025	2026	2024	2023	
1	2	0	3	4	5
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen 1)					
3.1 Für die Fraktion BEW					
- Bereitstellen von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung	966,67	966,67	966,67		2
- Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen, Kopiergerät, Rechnerzeiten auf zentralen ADV-Anlagen (ggf. Pauschalbeträge, Berechnung ist zu erklären)	200,00	200,00	200,00		
3.2 Für die Fraktion Grüne					
- Bereitstellen von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung	966,67	966,67	966,67	1.087,50	2
- Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen, Kopiergerät, Rechnerzeiten auf zentralen ADV-Anlagen (ggf. Pauschalbeträge, Berechnung ist zu erklären)	200,00	200,00	200,00	200,00	
3.3 Für die Fraktion CDU					
- Bereitstellen von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.631,25	2
- Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen, Kopiergerät, Rechnerzeiten auf zentralen ADV-Anlagen (ggf. Pauschalbeträge, Berechnung ist zu erklären)	200,00	200,00	200,00	200,00	
3.4 Für die Fraktion SoKU-Links (alt: Die Linke)					
- Bereitstellen von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung	966,67	966,67	966,67	1.087,50	2
- Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen, Kopiergerät, Rechnerzeiten auf zentralen ADV-Anlagen (ggf. Pauschalbeträge, Berechnung ist zu erklären)	200,00	200,00	200,00	200,00	
3.5 Für die Fraktion DM					
- Bereitstellen von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung	966,67	966,67	966,67	1.087,50	2
- Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen, Kopiergerät, Rechnerzeiten auf zentralen ADV-Anlagen (ggf. Pauschalbeträge, Berechnung ist zu erklären)	200,00	200,00	200,00	200,00	
3.6 Für die Fraktion FDP					
- Bereitstellen von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung	966,67	966,67	966,67	1.087,50	2
- Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen, Kopiergerät, Rechnerzeiten auf zentralen ADV-Anlagen (ggf. Pauschalbeträge, Berechnung ist zu erklären)	200,00	200,00	200,00	200,00	
3.7 Für die Fraktion Fuchs					
- Bereitstellen von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung	966,67	966,67	966,67	1.087,50	2
- Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen, Kopiergerät, Rechnerzeiten auf zentralen ADV-Anlagen (ggf. Pauschalbeträge, Berechnung ist zu erklären)	200,00	200,00	200,00	200,00	
3.8 Für die Fraktion SPD					
- Bereitstellen von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.631,25	2
- Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen, Kopiergerät, Rechnerzeiten auf zentralen ADV-Anlagen (ggf. Pauschalbeträge, Berechnung ist zu erklären)	200,00	200,00	200,00	200,00	
Summen:	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.100,00	

Hinweis:

Die Fraktionen wurden alphabetisch dargestellt.

Erläuterungen:

- 1 Die Aufstellung ist für jede Fraktion vorzunehmen, die Einzelpositionen sind den örtlichen Gegebenheiten anzupassen.
- 2 Die Gesamtkosten werden nach der in Anspruch genommenen Raumfläche aufgeteilt.
- 3 Die Mittel wurden pauschal aufgeteilt:
25 % Personalkosten
75 % Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit
0 % Sachkosten mit Öffentlichkeitsarbeit

Jahresabschluss der Gemeinde Mühlital

Der letzte geprüfte Jahresabschluss 2019 wurde der Gemeindevertretung gesondert vorgelegt.
Dieser wird nicht erneut abgedruckt.

Der letzte aufgestellte Jahresabschluss 2023 wird mit einer gesonderten Beschlussvorlage nachgereicht.

Waldwirtschaftsplan 2025 der Gemeinde Mühltal

Der Waldwirtschaftsplan wird gesondert beschlossen.

Dieser wird nachrichtlich hier eingefügt.

Erträge und Aufwendungen zum Waldwirtschaftsplan 2025

Kostenstelle 1406-001, forstwirtschaftliche Unternehmen, Wald

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bemerkungen
1. Erträge			
	Privatrechtliche Leistungsentgelte		
50 05 000	Umsatzerl. aus der sonstigen Nutzung von Vermögen / Eintritt / Pacht	-10.500,00	
	- Pacht	-10.500,00	Pacht Steinbruch (Nd.-B)
54 20 100	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-15.000,00	Klimaförderung, 2024 nicht erha
50 60 000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	-83.000,00	
	- Umsatzerlöse aus Handelswaren	-83.000,00	
	- Nebennutzungen		
	Summe Erträge	-108.500,00	
2. Aufwendungen			
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.700,00	
60 10 100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verwalt. u. ähnl. Einr.	600,00	
60 20 000	Hilfsstoffe, Lebensmittel		
60 65 000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.500,00	
60 70 000	Dienstkleidung Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel		
61 01 000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzeleist.	61.400,00	
	- Läuterung / Pflege / Astung	4.400,00	
	- Beförsterungskosten Land Hessen	25.300,00	
	- Holzarbeiten sonstiges		Verkehrssicherung
	- Holzarbeiten Rücken		
	- Holzarbeiten Lohn	20.200,00	
	- Forstkulturen incl. Unternehmer	9.700,00	Material 2.200 Untern. 7.500
	- Erholungseinrichtungen		
	- Waldschutz / Wildschäden	1.800,00	Material Untern.
61 65 000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.		
67 71 000	Aufw. . Sachverst., Rechtsanw., Gerichtskosten	22.150,00	
	- FSC Zertifizierung	2.150,00	
	- neue Forsteinrichtung in 2025	20.000,00	
69 09 000	Beiträge für sonstige Versicherungen	200,00	Waldbrandversicherung
69 10 000	Beiträge für Wirtschaftsverbände & Berufsvertr, sonst. Vereine	100,00	Forstverein, Forstbetriebsgemeinschaft, Schutzgemeinschaft dt. Wald
71 28 000	Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.000,00	Umweltprojekte
73 55 000	Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände	2.750,00	
	- AöR Holzkontor (= Holzvermarktungsorganisation HVO)		
	-- HVO Fläche	350,00	360 ha
	-- HVO Menge	2.400,00	1.265 fm
	Personalaufwendungen	5.700,00	
62 01 000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.500,00	eigenes Personal
64 01 000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich		
64 20 000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Unfallversicher.	3.500,00	Berufsgenossenschaft
64 51 000	Aufw. an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	700,00	eigenes Personal
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	450,00	
70 20 000	Grundsteuer	450,00	
	Summe	99.850,00	
Ordentliches Ergebnis (- = Überschuss)		-8.650,00	

Niels Starke

Müller, FD

Wirtschaftsplan Haushalt

WiPlus

Forstamt	Darmstadt
Betrieb	Gemeindewald Mühlthal
Revier	Revier Mühlthal
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Regelbesteuerung

Teilergebnis Ertrag	83.090
Teilergebnis Aufwand	75.227
Überschuss	7.863
Teilergebnis IBLV Ertrag	0
Teilergebnis IBLV Aufwand	0
Überschuss IBLV	0
Überschuss Gesamt	7.863

Kontengruppe	Konto		Ergebnis
Aufwand	6010100	Büromat. & Drucksachen	600,00
	6065000	Mat. Straßen & Wege	1.500,00
	6420000	Berufsgenossenschaft/ Unfallvers.	3.500,00
	6451000	Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	700,00
	6771000	FSC Zertifizierung	2.135,00
	7020000	Grundsteuer	450,00
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke	5.000,00
	61010000	weitere Fremdleistungen	4.370,00
	61010001	Pflanzen	2.210,00
	61010002	Holzernte	20.202,00
	61010003	Fremdlstg. für Erzeugnisse / Umsatz Lstg	7.500,00
	61010004	Beförsterung	25.260,00
	61010005	Fegeschutz	1.800,00
Erträge	5060000	Umsatzerl. Handelswaren	83.090,00

Wirtschaftsplan Kostenrechnung

WiPluS

Forstamt	Darmstadt
Betrieb	Gemeindewald Mühlthal
Revier	Revier Mühlthal
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Regelbesteuerung
Fläche Wald im regelmäßigen Betrieb	294,3 [ha]

	Erlös		Kosten		Ergebnis
Je Hektar Wald im regelmäßigen Betrieb (WirB)	282		256		27

Leistung		Erlöse	(davon IBLV)	Kosten	(davon IBLV)	Ergebnis
000000	Gemeinkosten			32.645		-32.645
011100	Verjüngung			4.280		-4.280
011700	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	72.590		20.202		52.388
011800	Schutz gegen Wildschäden			3.600		-3.600
013300	Flächenverpachtung und Vermietung	10.500				10.500
013600	Verkehrssicherung/Bewirt.Betriebsflächen			7.500		-7.500
021101	Arbeiten für AuB			5.000		-5.000
031100	Erholungseinrichtungen			500		-500
060100	Wegeunterhaltung			1.500		-1.500
Gesamtergebnis		83.090		75.227		7.863

Wirtschaftsplan Forstbetrieb

WiPluS

Forstamt	Darmstadt
Betrieb	Gemeindewald Mühlthal
Revier	Revier Mühlthal
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Regelbesteuerung
Fläche Wald im regelmäßigen Betrieb	294,3 [ha]

Holzernte	Einschlag (Efm)	1.015
	davon FE /X-Holz (Efm)	
	verkauffähiges Holz (Efm)	1.015
	Einschlag je Hektar (Efm)	3,4
	Erlöse (EUR)	72.590
	Kosten (EUR)	20.202
	Deckungsbeitrag (EUR)	52.388
	Erlöse (EUR/Efm)	72
	Kosten (EUR/Efm)	20
	Deckungsbeitrag (EUR/Efm)	52
	Erlöse (EUR/ha)	247
	Kosten (EUR/ha)	69
	Deckungsbeitrag (EUR/ha)	178
Biologische Produktion	Erlöse Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR)	
	Kosten Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR)	7.880
	Deckungsbeitrag Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR)	-7.880
	Erlöse/ha Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR/ha)	
	Kosten/ha Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR/ha)	27
	Deckungsbeitrag Verjüngung/Pflege/Schutz (EUR/ha)	-27

Wirtschaftsplan Löhne

WiPluS

Anzahl Waldarbeiter	0,0
Lohnsumme	0
Produktive Arbeitsstunden	0
Kosten/produktive Stunde	KEIN WERT
Summe geplant	700
nicht geplante Lohnsumme	-700
nicht geplante Stunden	KEIN WERT

		Löhne	Stunden
Gemeinkosten	Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	700	KEIN WERT
Gesamtergebnis		700	KEIN WERT

Liste nach Planobjekten

WiPlus

Forstamt	Darmstadt
Betrieb	Gemeindewald Mühltal
Revier	Revier Mühltal
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Regelbesteuerung

Planobjekt	Erfassungsmaske	Leistung	Teilleistung	Ausführende	Priorität	Quartal	Bemerkung	ME, MAT, BA, HA	In Abteilungen	Menge je ha	Große des PO (ha)	Menge	Erlöse in EUR	Kosten in EUR	Ergebnis in EUR
Abt. 13 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	normal	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 13	25,00	4,40	110,000	8.635,00	858,00	7.777,00
	Ergebnis												8.635,00	858,00	7.777,00
Abt. 15 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	normal	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 15	25,58	4,30	110,000	8.635,00	858,00	7.777,00
	Ergebnis												8.635,00	858,00	7.777,00
Abt. 16 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	normal	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 16	26,47	3,40	90,000	6.120,00	2.340,00	3.780,00
	Ergebnis												6.120,00	2.340,00	3.780,00
Abt. 17 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	normal	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 17	26,67	4,50	120,000	8.160,00	3.120,00	5.040,00
	Ergebnis												8.160,00	3.120,00	5.040,00
Abt. 18 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 18	26,09	4,60	120,000	8.160,00	3.120,00	5.040,00
	Ergebnis												8.160,00	3.120,00	5.040,00
Abt. 19 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 19	24,39	4,10	100,000	6.800,00	2.600,00	4.200,00
	Ergebnis												6.800,00	2.600,00	4.200,00
Abt. 20 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 20	25,51	4,90	125,000	8.500,00	3.250,00	5.250,00
	Ergebnis												8.500,00	3.250,00	5.250,00
Abt. 28 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 28	40,00	3,00	120,000	8.790,00	2.028,00	6.762,00
	Ergebnis												8.790,00	2.028,00	6.762,00
Abt. 29 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Pflegenutzung-Planmäßig	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	ABT: 29	28,57	4,20	120,000	8.790,00	2.028,00	6.762,00
	Ergebnis												8.790,00	2.028,00	6.762,00
Beförderungskosten	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		22.500,00	-22.500,00
	Ergebnis													22.500,00	-22.500,00
Berufsgenossenschaft, Unfallversicherung	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		3.500,00	-3.500,00
	Ergebnis													3.500,00	-3.500,00
Büromaterial	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	normal	Nicht zugeordnet	#	Stück	#	0,00	328,60	0,000		350,00	-350,00
	Ergebnis													350,00	-350,00
Erholungseinrichtung	Kosten und Erlöse	Erholungseinrichtungen	Nicht zugeordnet	Unternehmer	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		500,00	-500,00
	Ergebnis													500,00	-500,00
Farbe, Werkzeug	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		250,00	-250,00
	Ergebnis													250,00	-250,00
FSC-Zertifizierung	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		2.135,00	-2.135,00
	Ergebnis													2.135,00	-2.135,00
Grundsteuer	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		450,00	-450,00
	Ergebnis													450,00	-450,00
HVO - Fläche und Menge	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		2.760,00	-2.760,00
	Ergebnis													2.760,00	-2.760,00
Kultur- und Jungwuchspflege	Biologische Produktion	Verjüngung	Kultur- und Jungwuchspflege	Unternehmer	hoch	Jul/Aug/Sep	#	na Freischneiden (aufwändig)	#	0,01	328,60	2,000		2.000,00	-2.000,00
	Ergebnis													2.000,00	-2.000,00
Nachbesserung	Künstliche Verjüngung	Verjüngung	Nachbesserung	Unternehmer	hoch	Okt/Nov/Dez	#	Stück Abies alba	#	0,30	328,60	100,000		280,00	-280,00
	Ergebnis													280,00	-280,00
Pflanzung/Pflanzaktion	Biologische Produktion	Schutz gegen Wildschäden	Gatterneubau/-erweiterung	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	Lfd. m Drahtgatter Rehwild	ABT: 20	600,00	0,50	300,000		3.600,00	-3.600,00
	Kosten und Erlöse	Verjüngung	Pflanzung	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	ABT: 20	0,00	0,50	0,000		2.000,00	-2.000,00
	Ergebnis													5.600,00	-5.600,00
Verkehrssicherung	Kosten und Erlöse	Verkehrssicherung/Bewirt.Betriebsflächen	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		7.500,00	-7.500,00
	Ergebnis													7.500,00	-7.500,00

Planobjekt	Erfassungsmaske	Leistung	Teilleistung	Ausführende	Priorität	Quartal	Bemerkung	ME, MAT, BA, HA	In Abteilungen	Menge je ha	Größe des PO (ha)	Menge	Erlöse in EUR	Kosten in EUR	Ergebnis in EUR
Vermietung, Verpachtung	Kosten und Erlöse	Flächenverpachtung und Vermietung	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000	10.500,00		10.500,00
	Ergebnis												10.500,00		10.500,00
Versorgungskasse, Tarifbeschäftigte	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		700,00	-700,00
	Ergebnis													700,00	-700,00
Wegebau	Kosten und Erlöse	Wegeunterhaltung	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		1.500,00	-1.500,00
	Ergebnis													1.500,00	-1.500,00
Zuschuss für Naturschutzzwecke	Kosten und Erlöse	Arbeiten für AuB	Nicht zugeordnet	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	#	0,00	328,60	0,000		5.000,00	-5.000,00
	Ergebnis													5.000,00	-5.000,00
Gesamtergebnis													83.090,00	75.227,00	7.863,00

Liste nach Teilleistung

WiPlus

Forstamt	Darmstadt
Betrieb	Gemeindewald Mühlital
Revier	Revier Mühlital
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Regelbesteuerung

Teilleistung	Planobjekt	Erfassungsmaske	Leistung	Ausführende	Priorität	Quartal	Bemerkung	ME, MAT, BA, HA	Menge je ha	Größe des PO (ha)	Menge	Erlöse in EUR	Kosten in EUR	Ergebnis in EUR
Gatterneubau/-erweiterung	Pflanzung/Pflanzaktion	Biologische Produktion	Schutz gegen Wildschäden	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	Lfd. m Drantgatter Rehwild	600,00	0,50	300		3.600,00	-3.600,00
	Ergebnis												3.600,00	-3.600,00
Kultur- und Jungwuchspflege	Kultur- und Jungwuchspflege	Biologische Produktion	Verjüngung	Unternehmer	hoch	Jul/Aug/Sep	#	na Freischneiden (aufwändig)	0,01	328,60	2		2.000,00	-2.000,00
	Ergebnis												2.000,00	-2.000,00
Nachbesserung	Nachbesserung	Kunstliche Verjüngung	Verjüngung	Unternehmer	hoch	Okt/Nov/Dez	#	Stück Abies alba	0,30	328,60	100		280,00	-280,00
	Ergebnis												280,00	-280,00
Pflanzung	Pflanzung/Pflanzaktion	Kosten und Erlöse	Verjüngung	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	0,50	0		2.000,00	-2.000,00
	Ergebnis												2.000,00	-2.000,00
Pflegenutzung-Planmäßig	Abt. 13 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	normal	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	25,00	4,40	110	8.635,00	858,00	7.777,00
	Abt. 15 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	normal	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	25,58	4,30	110	8.635,00	858,00	7.777,00
	Abt. 16 PN	Holzernte	Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	normal	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	26,47	3,40	90	6.120,00	2.340,00	3.780,00
	Abt. 17 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	normal	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	26,67	4,50	120	8.160,00	3.120,00	5.040,00
	Abt. 18 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	26,09	4,60	120	8.160,00	3.120,00	5.040,00
	Abt. 19 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	24,39	4,10	100	6.800,00	2.600,00	4.200,00
	Abt. 20 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	25,51	4,90	125	8.500,00	3.250,00	5.250,00
	Abt. 28 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	40,00	3,00	120	8.790,00	2.028,00	6.762,00
	Abt. 29 PN	Holzernte	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Unternehmer	-	Okt/Nov/Dez	#	EFm Buche	28,57	4,20	120	8.790,00	2.028,00	6.762,00
	Ergebnis											72.590,00	20.202,00	52.388,00
Nicht zugeordnet	Beförsterungskosten	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		22.500,00	-22.500,00
	Berufsgenossenschaft, Unfallversicherung	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		3.500,00	-3.500,00
	Büromaterial	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	-	normal	Nicht zugeordnet	#	Stück	0,00	328,60	0		350,00	-350,00
	Erholungseinrichtung	Kosten und Erlöse	Erholungseinrichtungen	Unternehmer	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		500,00	-500,00
	Farbe, Werkzeug	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		250,00	-250,00
	FSC-Zertifizierung	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		2.135,00	-2.135,00
	Grundsteuer	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		450,00	-450,00

Teilleistung	Planobjekt	Erfassungsmaske	Leistung	Ausführende	Priorität	Quartal	Bemerkung	ME, MAT, BA, HA	Menge je ha	Größe des PO (ha)	Menge	Erlöse in EUR	Kosten in EUR	Ergebnis in EUR
	HVO - Fläche und Menge	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		2.760,00	-2.760,00
	Verkehrssicherung	Kosten und Erlöse	Verkehrssicherung/Bewirtschaft.Betriebsflächen	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		7.500,00	-7.500,00
	Vermietung, Verpachtung	Kosten und Erlöse	Flächenverpachtung und Vermietung	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0	10.500,00		10.500,00
	Versorgungskasse, Tarifbeschäftigte	Kosten und Erlöse	Gemeinkosten	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		700,00	-700,00
	Wegebau	Kosten und Erlöse	Wegeunterhaltung	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		1.500,00	-1.500,00
	Zuschuss für Naturschutzzwecke	Kosten und Erlöse	Arbeiten für AuB	-	-	Nicht zugeordnet	#	#	0,00	328,60	0		5.000,00	-5.000,00
	Ergebnis											10.500,00	47.145,00	-36.645,00
Gesamtergebnis												83.090,00	75.227,00	7.863,00

Hauungsplan nach Planobjekten

WiPlus

Forstamt	Darmstadt
Betrieb	Gemeindewald Mühlthal
Revier	Revier Mühlthal
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Regelbesteuerung

Planobjekt	Aufarbeitungsverf.	Ausführende	Kostenstufe	Teilleistung	Bemerkung	Priorität	Quartal	Holzart	Sorti ment	Kunde	EFm	Erlöse	Kosten	Ergebnis	Fläche des PO [ha]
Abt. 13 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	normal	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	33	2.475,00	858,00	1.617,00	4,40
									BR	Nicht zugeordnet	77	6.160,00	0,00	6.160,00	4,40
Abt. 15 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	normal	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	33	2.475,00	858,00	1.617,00	4,30
									BR	Nicht zugeordnet	77	6.160,00	0,00	6.160,00	4,30
Abt. 16 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	normal	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	27	2.025,00	702,00	1.323,00	3,40
									IH	Nicht zugeordnet	63	4.095,00	1.638,00	2.457,00	3,40
Abt. 17 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	normal	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	36	2.700,00	936,00	1.764,00	4,50
									IH	Nicht zugeordnet	84	5.460,00	2.184,00	3.276,00	4,50
Abt. 18 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	-	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	36	2.700,00	936,00	1.764,00	4,60
									IH	Nicht zugeordnet	84	5.460,00	2.184,00	3.276,00	4,60
Abt. 19 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	-	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	30	2.250,00	780,00	1.470,00	4,10
									IH	Nicht zugeordnet	70	4.550,00	1.820,00	2.730,00	4,10
Abt. 20 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	-	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	38	2.812,50	975,00	1.837,50	4,90
									IH	Nicht zugeordnet	88	5.687,50	2.275,00	3.412,50	4,90
Abt. 28 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	-	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	36	2.700,00	936,00	1.764,00	3,00
									IH	Nicht zugeordnet	42	2.730,00	1.092,00	1.638,00	3,00
									BR	Nicht zugeordnet	42	3.360,00	0,00	3.360,00	3,00
Abt. 29 PN	HE-Motormanuelle Aufarbeitung U.	Unternehmer	mittel	Pflegenutzung-Planmäßig	#	-	Okt/Nov/Dez	BU	SB-	Nicht zugeordnet	36	2.700,00	936,00	1.764,00	4,20
									IH	Nicht zugeordnet	42	2.730,00	1.092,00	1.638,00	4,20
									BR	Nicht zugeordnet	42	3.360,00	0,00	3.360,00	4,20
Gesamtergebnis											1.015	72.590,00	20.202,00	52.388,00	37,40

Hauungsplan nach Sorten

WiPlus

Forstamt	Darmstadt
Betrieb	Gemeindewald Mühlthal
Revier	Revier Mühlthal
Geschäftsjahr	2025

	Sortiment										
HAG - HA	W	SB+	SB-	PZ	PAL	PH	IH	EH	BR	FE	Summe
Gesamtergebnis			305				473		238		1.015
[+] Buche			305				473		238		1.015

Hauungsplan nach Art der Nutzung

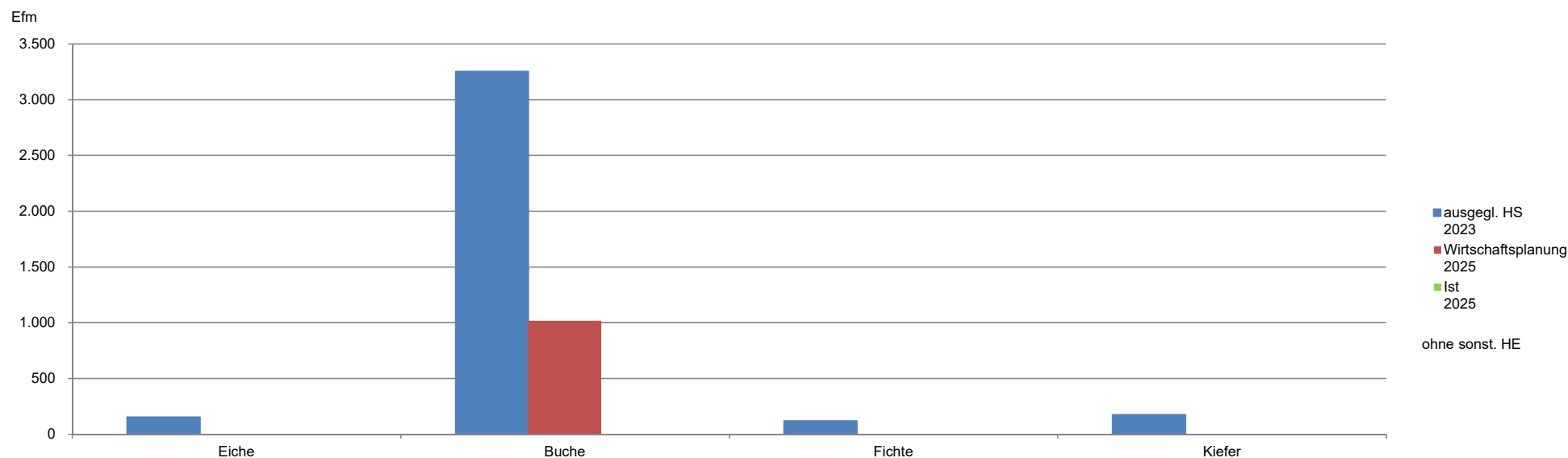
WiPlus

Forstamt	Darmstadt
Betrieb	Gemeindewald Mühlthal
Revier	Revier Mühlthal
Geschäftsjahr	2025

Holzartengr.	Hauptnutzung			Pflegenutzung		
	ausgegl. HS 2023	Wirtschaftsplanung 2025	Ist 2025	ausgegl. HS 2023	Wirtschaftsplanung 2025	Ist 2025
Eiche	54			101		
Buche	1.578			1.675	1.015	
Fichte	51			68		
Kiefer	73			102		
Summe	1.757			1.947	1.015	

Summe		
ausgegl. HS 2023	Wirtschaftsplanung 2025	Ist 2025
155		
3.254	1.015	
120		
175		
3.703	1.015	

nachrichtl.	Wirtschaftsplanung 2025	Ist 2025
sonstige HE		



Pflanzenbedarf

WiPlus

Forstamt	Forstamt
Betrieb	Gemeindewald Mühlthal
Geschäftsjahr	2025

Revier	Betrieb	Kalenderja hr	Quartal	Teilleistung	Planobjekt	Waldort	Baumart	Pflanzengröße	Pflanzenherkunft	Ausführende	Bemerkung	Verjüngungs- fläche (in ha)	Menge (ST)	Gesamtpreis (in EUR) Netto	Durchschnittspr eis (in EUR/ST)
153	Gemeindewald Mühlthal	2025	Okt/Nov/De z	Nachbesserung	Nachbesserung	#	WTA	30 bis 60 cm	#	Unternehmer	#	0,00	100	280,00	2,80
		Ergebnis										0,00	100	280,00	2,80

Finanzstatusbericht 2025

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

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	432014
Gemeinde:	Mühltal	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Darmstadt-Dieburg	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12.2023	14.013		
31.12.2022	14.061		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2025	2023
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	41.401.150,00		43.509.572,28
Aufwendungen	44.026.300,00		44.389.409,86
Saldo	-2.625.150,00		-879.837,58
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			83.124,18
Aufwendungen			4.018,38
Saldo			79.105,80
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-2.625.150,00		-800.731,78
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender	+ 41.123.550,00		43.951.374,62
Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus laufender	- 42.550.900,00		36.942.224,14
Verwaltungstätigkeit			
Saldo	-1.427.350,00		7.009.150,48
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 2.194.300,00		+ 2.518.913,57
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.483.500,00		- 7.877.078,33
Saldo	-9.289.200,00		-5.358.164,76
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 9.289.200,00		+ 523.795,40
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 768.300,00		- 523.795,40
Saldo	8.520.900,00		-523.795,40
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-2.195.650,00		1.127.190,32
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	1.356.235,63		7.669.604,45
		Haushaltsjahr	
		2025	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	8.520.900,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	8.520.900,00		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025 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.	-2.625.150,00 ja	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	12.312.900,81	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.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	740.511,07	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 1.1.2025	3.551.885,63	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	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	51.473.723,48	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 31.12.2024	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	-2.155.650,00	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 2025	-1.427.350,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	768.300,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	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 2025	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 2025	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 2025	1.674,75	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 2025	554,75	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	6.468.838,64	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 2025	-187,34	0,00
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	51.473.723,48	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-153,83	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung prädiziert 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 2023

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2023 Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	-879.837,58	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bitte auswählen	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	13.483.700,81	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	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 2023	627.659,82	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2023	7.669.604,45	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	50.672.991,70	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 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	6.524.927,08	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 2023	7.009.150,48	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	523.795,40	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	39.572,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	90,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-62,79	10,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	13.483.700,81	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	50.672.991,70	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	465,63	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		70,00
Summe und Status nach Planwert		90,00

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

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	
2025	37,77	v.H.	0,00	21,14	v.H.		v.H.		v.H.
2024	36,58	v.H.		20,57	v.H.		v.H.		v.H.
2023	36,58	v.H.	0,00	21,11	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025	440,00	v.H.	1.120,00	v.H.	405,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	402.800,00	Euro
2024	350,00	v.H.	850,00	v.H.	405,00	v.H.	35,00	v.H.	94.500,00	Euro	511.000,00	Euro
2023	350,00	v.H.	550,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	762.794,71	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2025	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:

Spielapparatesteu	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Ja	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	983.170,14	1.004.200,00	976.100,00	976.100,00	985.900,00	995.800,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.663.206,17	5.979.050,00	6.008.600,00	6.008.600,00	6.068.700,00	6.129.400,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	265.459,10	167.550,00	223.500,00	223.500,00	225.800,00	228.100,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	64.019,02	80.000,00	70.000,00	70.000,00	75.000,00	80.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	30.275.760,97	28.856.900,00	28.290.300,00	29.642.300,00	30.850.600,00	31.917.800,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	777.222,00	800.000,00	815.000,00	843.500,00	864.600,00	886.300,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.279.353,60	1.650.450,00	3.963.750,00	3.932.750,00	4.034.300,00	4.113.300,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	520.739,55	692.500,00	558.200,00	540.300,00	600.000,00	590.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	424.104,77	404.850,00	397.600,00	397.600,00	401.600,00	405.700,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	43.253.035,32	39.635.500,00	41.303.050,00	42.634.650,00	44.106.500,00	45.346.400,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.973.966,05	8.732.900,00	8.981.700,00	9.078.450,00	9.260.000,00	9.445.200,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	986.934,37	1.160.900,00	1.319.400,00	1.186.400,00	1.192.300,00	1.198.200,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.373.143,96	9.405.900,00	9.457.700,00	8.918.350,00	9.007.500,00	9.097.500,00
14	66	Abschreibungen	2.452.856,10	2.506.400,00	2.667.700,00	2.635.600,00	2.650.000,00	2.700.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.766.030,80	4.246.250,00	5.093.100,00	5.093.100,00	5.118.500,00	5.144.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.498.936,44	14.328.350,00	15.883.750,00	17.390.850,00	17.721.900,00	18.054.600,00
17	72	Transferaufwendungen	1.000,00	1.100,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.683,65	77.800,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	44.120.551,37	40.459.600,00	43.494.850,00	44.394.250,00	45.041.700,00	45.731.000,00
20		Verwaltungsergebnis	-867.516,05	-824.100,00	-2.191.800,00	-1.759.600,00	-935.200,00	-384.600,00
21	56,57	Finanzerträge	256.536,96	108.100,00	98.100,00	98.100,00	111.000,00	111.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	268.858,49	454.800,00	531.450,00	712.050,00	809.250,00	836.650,00
23		Finanzergebnis	-12.321,53	-346.700,00	-433.350,00	-613.950,00	-698.250,00	-725.650,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	43.509.572,28	39.743.600,00	41.401.150,00	42.732.750,00	44.217.500,00	45.457.400,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	44.389.409,86	40.914.400,00	44.026.300,00	45.106.300,00	45.850.950,00	46.567.650,00
26		Ordentliches Ergebnis	-879.837,58	-1.170.800,00	-2.625.150,00	-2.373.550,00	-1.633.450,00	-1.110.250,00
27	59	Außerordentliche Erträge	83.124,18					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.018,38					
29		Außerordentliches Ergebnis	79.105,80					
30		Jahresergebnis	-800.731,78	-1.170.800,00	-2.625.150,00	-2.373.550,00	-1.633.450,00	-1.110.250,00

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Pfanddefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024	12.312.900,81
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	30.275.760,97	28.856.900,00	28.290.300,00	29.642.300,00	30.850.600,00	31.917.800,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	12.139.640,92	12.800.000,00	14.086.000,00	14.860.000,00	15.677.300,00	16.382.800,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	958.275,28	1.000.000,00	1.140.000,00	1.168.000,00	1.197.200,00	1.227.200,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	22.578,07	24.400,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.432.386,71	5.300.000,00	5.300.000,00	5.400.000,00	5.481.000,00	5.563.300,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	13.422.160,41	9.500.000,00	7.500.000,00	7.950.000,00	8.228.300,00	8.475.200,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	300.719,28	232.500,00	241.500,00	241.500,00	244.000,00	246.500,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
		Sonstige Erträge	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.279.353,60	1.650.450,00	3.963.750,00	3.932.750,00	4.034.300,00	4.113.300,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.026.477,00	0,00	2.436.000,00	2.485.000,00	2.572.000,00	2.636.300,00
		Sonstige Erträge	1.252.876,60	1.650.450,00	1.527.750,00	1.447.750,00	1.462.300,00	1.477.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.498.936,44	14.328.350,00	15.883.750,00	17.390.850,00	17.721.900,00	18.054.600,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	11.521.782,10	7.056.400,00	8.338.800,00	9.253.000,00	9.438.000,00	9.626.700,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	6.489.771,19	4.307.900,00	4.832.200,00	5.362.000,00	5.469.200,00	5.578.500,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	94.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	16.516,31	21.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	1.227.485,74	821.000,00	648.200,00	687.100,00	711.100,00	732.500,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	762.794,71	511.000,00	402.800,00	427.000,00	441.900,00	455.200,00
		Sonstige Aufwendungen	1.480.586,39	1.516.150,00	1.661.750,00	1.661.750,00	1.661.700,00	1.661.700,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	268.858,49	454.800,00	531.450,00	712.050,00	809.250,00	836.650,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	268.858,49	454.800,00	531.450,00	712.050,00	809.250,00	836.650,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nr. Konten		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.951.374,62	39.306.300,00	41.123.550,00	42.473.050,00	43.893.100,00	45.138.000,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.942.224,14	42.005.400,00	42.550.900,00	42.365.100,00	43.053.150,00	43.719.850,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.009.150,48	-2.699.100,00	-1.427.350,00	107.950,00	839.950,00	1.418.150,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.505.913,57	1.872.800,00	2.194.300,00	464.700,00	385.000,00	320.000,00
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	0,00	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	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	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	2.518.913,57	1.872.800,00	2.194.300,00	464.700,00	385.000,00	320.000,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	394.162,91	1.320.000,00	615.000,00	375.000,00	290.000,00	290.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.158.381,11	9.689.000,00	9.569.000,00	5.071.000,00	2.945.000,00	1.265.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	311.975,69	1.860.100,00	1.285.600,00	629.500,00	495.000,00	45.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	12.558,62	12.600,00	13.900,00	14.000,00	14.500,00	14.600,00
	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	7.877.078,33	12.881.700,00	11.483.500,00	6.089.500,00	3.744.500,00	1.614.600,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-5.358.164,76	-11.008.900,00	-9.289.200,00	-5.624.800,00	-3.359.500,00	-1.294.600,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	1.650.985,72	-13.708.000,00	-10.716.550,00	-5.516.850,00	-2.519.550,00	123.550,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	11.000.000,00	9.289.200,00	5.624.800,00	3.359.500,00	1.294.600,00
	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	523.795,40	636.400,00	768.300,00	898.100,00	982.300,00	1.033.500,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	523.795,40	636.400,00	768.300,00	898.100,00	982.300,00	1.033.500,00
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	-523.795,40	10.363.600,00	8.520.900,00	4.726.700,00	2.377.200,00	261.100,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.127.190,32	-3.344.400,00	-2.195.650,00	-790.150,00	-142.350,00	384.650,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	699.908,34	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)	361.715,58	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	338.192,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	6.204.221,37	7.669.604,45	3.551.885,63	1.356.235,63	566.085,63	423.735,63
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	1.465.383,08	-3.344.400,00	-2.195.650,00	-790.150,00	-142.350,00	384.650,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.669.604,45	4.325.204,45	1.356.235,63	566.085,63	423.735,63	808.385,63

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	12.350.146,96	€	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	12.350.146,96		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.350.146,96	€	

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	9.289.200,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	768.300,00	€	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 e Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	20.871.046,96	€
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 -	20.871.046,96	€
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 Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025	1.356.235,63	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	742.850,00 €	53,01 €	2.962.950,00 €	211,44 €	7.549.450,00 €	538,75 €	7.549.450,00 €	538,75 €
2	Sicherheit und Ordnung	367.700,00 €	26,24 €	555.750,00 €	39,66 €	2.624.800,00 €	187,31 €	2.624.800,00 €	187,31 €
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 €	7,16 €	100.300,00 €	7,16 €
5	Soziale Leistungen	6.150,00 €	0,44 €	6.150,00 €	0,44 €	313.600,00 €	22,38 €	313.600,00 €	22,38 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.649.000,00 €	117,68 €	1.989.600,00 €	141,98 €	8.616.650,00 €	614,90 €	8.616.650,00 €	614,90 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	84.550,00 €	6,03 €	84.550,00 €	6,03 €	883.700,00 €	63,06 €	883.700,00 €	63,06 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.000,00 €	2,50 €	35.000,00 €	2,50 €	100.900,00 €	7,20 €	100.900,00 €	7,20 €
10	Bauen und Wohnen	2.000,00 €	0,14 €	2.000,00 €	0,14 €	479.800,00 €	34,24 €	479.800,00 €	34,24 €
11	Ver- und Entsorgung	5.963.550,00 €	425,57 €	5.963.550,00 €	425,57 €	5.243.550,00 €	374,19 €	5.243.550,00 €	374,19 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	287.950,00 €	20,55 €	287.950,00 €	20,55 €	1.766.200,00 €	126,04 €	1.766.200,00 €	126,04 €
13	Natur- und Landschaftspflege	445.800,00 €	31,81 €	521.200,00 €	37,19 €	761.400,00 €	54,34 €	761.400,00 €	54,34 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190.100,00 €	13,57 €	190.100,00 €	13,57 €
15	Wirtschaft und Tourismus	153.900,00 €	10,98 €	153.900,00 €	10,98 €	656.900,00 €	46,88 €	656.900,00 €	46,88 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	31.661.100,00 €	2.259,41 €	32.374.600,00 €	2.310,33 €	14.738.950,00 €	1.051,81 €	18.276.600,00 €	1.304,26 €
Gesamtsumme		41.401.150,00 €	2.954,48 €	44.938.800,00 €	3.206,94 €	44.026.300,00 €	3.141,82 €	47.563.950,00 €	3.394,27 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	742.550,00 €	52,99 €	742.550,00 €	52,99 €	7.066.350,00 €	504,27 €	7.066.350,00 €	504,27 €
2	Sicherheit und Ordnung	362.850,00 €	25,89 €	362.850,00 €	25,89 €	2.224.495,00 €	158,75 €	2.224.495,00 €	158,75 €
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 €	72.583,00 €	5,18 €	72.583,00 €	5,18 €
5	Soziale Leistungen	6.000,00 €	0,43 €	6.000,00 €	0,43 €	347.755,00 €	24,82 €	347.755,00 €	24,82 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.662.600,00 €	118,65 €	1.662.600,00 €	118,65 €	7.653.890,00 €	546,20 €	7.653.890,00 €	546,20 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	79.550,00 €	5,68 €	79.550,00 €	5,68 €	750.381,50 €	53,55 €	750.381,50 €	53,55 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	50.000,00 €	3,57 €	50.000,00 €	3,57 €	119.845,00 €	8,55 €	119.845,00 €	8,55 €
10	Bauen und Wohnen	2.000,00 €	0,14 €	2.000,00 €	0,14 €	487.645,00 €	34,80 €	487.645,00 €	34,80 €
11	Ver- und Entsorgung	6.113.650,00 €	436,28 €	5.431.250,00 €	387,59 €	4.822.190,00 €	344,12 €	4.822.190,00 €	344,12 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	299.750,00 €	21,39 €	299.750,00 €	21,39 €	1.644.515,00 €	117,36 €	1.644.515,00 €	117,36 €
13	Natur- und Landschaftspflege	431.750,00 €	30,81 €	428.650,00 €	30,59 €	735.270,00 €	52,47 €	735.270,00 €	52,47 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	163.445,00 €	11,66 €	163.445,00 €	11,66 €
15	Wirtschaft und Tourismus	199.900,00 €	14,27 €	199.900,00 €	14,27 €	617.695,00 €	44,08 €	617.695,00 €	44,08 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	29.791.400,00 €	2.125,98 €	34.095.350,00 €	2.433,12 €	14.208.340,50 €	1.013,94 €	17.826.790,50 €	1.272,16 €
Gesamtsumme		39.743.600,00 €	2.836,19 €	43.362.050,00 €	3.094,42 €	40.914.400,00 €	2.919,75 €	44.532.850,00 €	3.177,97 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
		2023							
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	812.174,14 €	57,96 €	812.174,14 €	57,96 €	6.056.905,28 €	432,23 €	6.056.905,28 €	432,23 €
2	Sicherheit und Ordnung	474.379,20 €	33,85 €	474.379,20 €	33,85 €	2.030.093,22 €	144,87 €	2.030.093,22 €	144,87 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	7.060,00 €	0,50 €	7.060,00 €	0,50 €	81.069,51 €	5,79 €	81.069,51 €	5,79 €
5	Soziale Leistungen	1.482,03 €	0,11 €	1.482,03 €	0,11 €	202.753,66 €	14,47 €	202.753,66 €	14,47 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.460.592,45 €	104,23 €	1.460.592,45 €	104,23 €	6.931.580,82 €	494,65 €	6.931.580,82 €	494,65 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	85.407,21 €	6,09 €	85.407,21 €	6,09 €	751.373,81 €	53,62 €	751.373,81 €	53,62 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5.932,00 €	0,42 €	5.932,00 €	0,42 €	61.584,40 €	4,39 €	61.584,40 €	4,39 €
10	Bauen und Wohnen	1.272,05 €	0,09 €	1.272,05 €	0,09 €	430.263,61 €	30,70 €	430.263,61 €	30,70 €
11	Ver- und Entsorgung	5.538.749,29 €	395,26 €	5.538.749,29 €	395,26 €	4.427.990,75 €	315,99 €	4.427.990,75 €	315,99 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	284.403,04 €	20,30 €	284.403,04 €	20,30 €	1.699.715,38 €	121,30 €	1.699.715,38 €	121,30 €
13	Natur- und Landschaftspflege	472.193,97 €	33,70 €	472.193,97 €	33,70 €	659.977,12 €	47,10 €	659.977,12 €	47,10 €
14	Umweltschutz	9.057,87 €	0,65 €	9.057,87 €	0,65 €	190.680,16 €	13,61 €	190.680,16 €	13,61 €
15	Wirtschaft und Tourismus	174.305,02 €	12,44 €	174.305,02 €	12,44 €	623.514,97 €	44,50 €	623.514,97 €	44,50 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	34.182.564,01 €	2.439,35 €	35.778.358,31 €	2.553,23 €	20.241.907,17 €	1.444,51 €	21.837.701,47 €	1.558,39 €
Gesamtsumme		43.509.572,28 €	3.104,94 €	45.105.366,58 €	3.218,82 €	44.389.409,86 €	3.167,73 €	45.985.204,16 €	3.281,61 €

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 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.551.886 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.551.886 €				
Januar		1.460.296 €	3.459.242 €	- 1.998.946 €	1.552.940 €
Februar		4.160.296 €	3.459.242 €	701.054 €	2.253.994 €
März		1.460.296 €	3.459.242 €	- 1.998.946 €	255.048 €
April		4.660.296 €	3.719.242 €	941.054 €	1.196.102 €
Mai		4.160.296 €	3.459.242 €	701.054 €	1.897.156 €
Juni		1.460.296 €	3.459.242 €	- 1.998.946 €	101.790 €
Juli		4.660.296 €	3.719.242 €	941.054 €	839.264 €
August		4.160.296 €	3.459.242 €	701.054 €	1.540.318 €
September		1.460.296 €	3.459.242 €	- 1.998.946 €	458.628 €
Oktober		4.660.296 €	3.719.242 €	941.054 €	482.426 €
November		4.160.296 €	3.459.242 €	701.054 €	1.183.480 €
Dezember		4.660.296 €	3.719.242 €	941.054 €	2.124.534 €
Summe		41.123.552 €	42.550.904 €	- 1.427.352 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		41.123.550 €	42.550.900 €		
Differenz		2 €	4 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.998.946 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					458.628 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2024	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 2024	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 2023	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2023	- €
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 2025	- 1.427.350,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	- 728.300,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 2.155.650,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 2.155.650,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	11.483.500,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2024	42.005.400,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2023	36.789.674,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2022	32.281.586,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			111.076.660,00 €	
Durchschnitt			37.025.553,33 €	
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			740.511,07 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.551.885,63 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	- €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €