



Gemeinde Messel

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

Bericht und Verfahren gemäß den §§ 94 ff. HGO

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Haushaltssatzung und -vermerke	1
Vorbericht	5
Erlass zur kommunalen Finanzplanung (Orientierungsdaten) und Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2028 vom 11. November 2024	69
Mitteilung (Erlass) zum kommunalen Finanzausgleich 2025 vom 1. April 2025	84
Budgetübersicht (Produkte, Kostenstellen, Kostenträger)	91
Ergebnishaushalt	101
Querschnitt Ergebnishaushalt	103
Finanzhaushalt	106
Investitionen	108
Produktbereichsplan – Erträge und Aufwendungen	111
Produktbereichsplan – Ein- und Auszahlungen	116
Teilhaushalt Fachbereich 0 Bürgermeister	121
Aufgaben Bürgermeister und Stabstellen	
Produkt 0101 Verwaltungssteuerung	125
Produkt 0102 Seniorenarbeit	128
Produkt 0103 Wirtschaftsförderung	131
Produkt 0104 Tourismus	133
Produkt 0201 Gleichstellungsbeauftragte	137
Produkt 0202 Personalrat	139
Produkt 0203 Datenschutzbeauftragter	141
Produkt 0301 Wahlen	143
Produkt 0302 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	145
Produkt 0303 Gefahrenabwehr	149
Produkt 0304 Katastrophenschutz	153

Teilhaushalt Fachbereich 1	157
Finanzen, Steuern & Grundstücksmanagement	
Produkt 1201 Planung und Controlling	161
Produkt 1202 Finanzbuchhaltung	164
Produkt 1203 Steuern und sonstige Abgaben	169
Teilhaushalt Fachbereich 99	172
Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt 1901 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	175
Produkt 1902 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	178
Teilhaushalt Fachbereich 2	182
Innere Verwaltung, Bürgerservice, Soziales, Kultur, Gewerbe	
Innere Verwaltung und Gewerbeamt	
Produkt 1101 Gemeindeorgane	186
Produkt 1102 Öffentlichkeitsarbeit	189
Produkt 1103 Personal	192
Produkt 1104 Zentrale Dienste	196
Produkt 1105 Organisation und Recht	199
Produkt 1106 Datenverarb. und Kommunikationssyst.	201
Produkt 1401 Gewerbeamt	217
Kinder	
Produkt 1301 Kindertagesstätte Am Kohlweg	205
Produkt 1302 Kindertagesstätte Berliner Straße	210
Produkt 1303 Kindertagesstätte Dieburger Weg	215
Bürgerservice	
Produkt 2104 Schiedsamt und Ortsgericht	219
Produkt 2105 Personenstandswesen	221
Produkt 2106 Bürgerbüro	224

Soziales, Jugend und Sport	
Produkt 2201 Soziale Angelegenheiten	228
Produkt 2202 Jugendarbeit	231
Produkt 2203 Sonst. Leist. Kinder-, Jugend-, Fam.hilf.	234
Produkt 2204 Förderung des Sports	237
Kultur und Heimatpflege	
Produkt 2301 Fossilien- und Heimatmuseum	240
Produkt 2302 Gemeindebücherei	242
Produkt 2303 Heimat- und sonstige Kulturpflege	246
Teilhaushalt Fachbereich 3	250
Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Planung, Entwicklung, Bau	
Produkt 3101 Räumliche Planung und Entwicklung	255
Produkt 3102 Grundstücks- u. Gebäudemanagement	260
Ver- und Entsorgung	
Produkt 3202 Abfallwirtschaft	324
Produkt 3203 Abwasserbeseitigung	327
Verkehr	
Produkt 3301 Gemeindestraßen	335
Produkt 3302 Straßenreinigung	340
Produkt 3303 Parkplatzeinrichtungen	343
Produkt 3304 ÖPNV	346
Landschaftspflege und Friedhof	
Produkt 3401 Öffentliches Grün	350
Produkt 3402 Öffentliche Gewässer	352
Produkt 3403 Land- und Forstwirtschaft, Feldwege	354
Produkt 3404 Friedhofs- und Bestattungswesen	357
Fuhrpark	360

Bauhof	364
Maschinen und Geräte	368
Produkt 3801 Brandschutz	372
Anlagen	
1. Stellenplan	377
2. Investitionsprogramm 2024 - 2028	382
3. Liste der freiwilligen Leistungen	387
4. Fraktionsmittelübersicht	395
5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	399
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	401
7. Schuldenübersicht	403
8. Waldwirtschaftsplan 2025	405
9. Finanzstatusbericht 2025	412
10. Muster 3 zu § 106 HGO	427
11. Jahresabschluss 2023 (Auszug)	431

Haushaltssatzung der Gemeinde Messel für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90), hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Messel am 28.04.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	11.706.765 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	12.245.133 EUR
mit einem Saldo von	-538.368 EUR

im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

mit einem Fehlbetrag von	538.368 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	261.118 EUR

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	921.767 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.261.530 EUR
mit einem Saldo von	-339.763 EUR

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	238.137 EUR
mit einem Saldo von	-238.137 EUR

mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	316.782 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000,00 EUR festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer	
a. für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	333 v. H.
b. für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	963 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 28.04.2025 beschlossene Stellenplan. Bei organisatorischen Änderungen können, abweichend vom Stellenplan, in dem dadurch erforderlichen Umfang vorhandene Planstellen umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind in dem Stellenplan der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragshaushaltssatzung aufzunehmen.

§ 8

Zweckbindungen, unechte Deckungsfähigkeit gem. § 19 GemHVO

- 1.) Zahlungswirksamen Mehrerträge aus Spenden für laufende Zwecke sind gemäß § 19 Abs. 1 GemHVO zu Gunsten des in der Spende angegebenen Aufwands zu verwenden und erhöhen den Ansatz entsprechend nach § 19 Abs. 2 GemHVO.
- 2.) Zahlungswirksame Mehreinzahlungen aus Spenden für Investitionen sind gemäß § 19 Abs. 4 GemHVO zu Gunsten der in der Spende angegebenen Maßnahme zu verwenden und erhöhen den Ansatz entsprechend, sofern die Erhöhung in einem zum Gesamtvolumen der Maßnahme nicht gewichtigen Verhältnis steht.
- 3.) Innerhalb eines Budgets erhöhen zahlungswirksame Mehrerträge aus privatrechtlichen bzw. öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sowie Kostenersatzleistungen und -Erstattungen gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entsprechend.
- 4.) Zahlungswirksame Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke erhöhen den durch den Zweck bestimmten Ansatz, entsprechende zahlungswirksame Mindererträge verringern den entsprechenden, durch den Zweck bestimmten Ansatz nach § 19 Abs. 2 GemHVO. Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse sind hiervon ausgenommen.
- 5.) Zahlungswirksame Mindererträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen vermindern den entsprechenden Ansatz für Auszahlungen, § 19 Abs. 2 GemHVO.
- 6.) Zahlungswirksame Verfügungsmittel nach § 13 GemHVO sind ausgenommen.
- 7.) Die Ausgestaltung kann durch Dienstanweisungen erfolgen.

Deckungsvermerke gem. § 20 GemHVO

- 1.) Folgende Aufwendungen werden gem. § 20 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig über alle Teilhaushalte (Budgets) erklärt:
 - Zahlungswirksame Personalaufwendungen (Sachkonten von 6200000 bis 6599999)

- Zahlungsunwirksame Personalaufwendungen (Sachkonten von 6200000 bis 6599999)
 - Energie, Wasser, Abwasser (Sachkonten 6051000 – 6058000)
 - Materialaufwand (Sachkonten 6061000 – 6089000)
 - Fremdinstandhaltung (Sachkonten 6161000 – 6169000)
 - Abschreibungen (Sachkonten 6600000 - 6699999)
 - Datenübertragungskosten (Sachkonto 6831000)
 - Amtliche Bekanntmachungen (Sachkonto 6840000)
 - Aufwand für Fort- und Weiterbildung (Sachkonto 6880000)
 - Softwarepflege (Sachkonto 6890001)
- 2.) Auszahlungen für die Versorgungsrücklage werden gem. § 20 Abs. 3 GemHVO für alle Teilhaushalte (Budgets) für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 3.) Auszahlungen für Investitionen werden gem. § 20 Abs. 3 GemHVO für alle Teilhaushalte (Budgets) für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit ein sachlicher Zusammenhang besteht.
- 4.) Folgende Auszahlungen werden gem. § 20 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig über alle Teilhaushalte (Budgets) erklärt:
- Auszahlungen in das bewegliche Anlagevermögen (Sachkontengruppe 08)
 - Auszahlungen in das unbewegliche Anlagevermögen
 - Finanzauszahlungen
- 5.) Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets werden gem. § 20 Abs. 5 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.
- 6.) Die Ausgestaltung kann durch Dienstanweisungen erfolgen.

Übertragungsvermerke gem. § 21 GemHVO

- 1.) Die Ansätze für Aufwendungen der Budgets sind nach § 21 Abs. 1 GemHVO in das folgende Haushaltsjahr übertragbar, sofern dies erforderlich oder notwendig ist. Die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit sind zu beachten. Verfügungsmittel nach § 13 GemHVO sind ausgenommen.
- 2.) Die Ausgestaltung kann durch Dienstanweisung erfolgen.

Wirtschaftlichkeitsvergleich und Folgekostenberechnung gem. § 12 GemHVO

Investitionen, Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen von bis zu 50.000 EUR zuzüglich Umsatzsteuer gelten als Vorhaben von nicht erheblicher bzw. mit geringer finanzieller Bedeutung, so dass ein Wirtschaftlichkeitsvergleich und eine Folgekostenberechnung unterbleiben können.

Sperrvermerke

Sperrvermerke wurden keine gesetzt.

Die obigen Vermerke sind im Vorbericht bzw. bei der Kostenstelle erläutert.

§ 9

Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 - 3 HGO gelten

- im Ergebnishaushalt bis zu einem Betrag von 50.000 EUR des Aufwands in den jeweiligen Budgets, und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 10 % des Aufwands im jeweiligen Budget,
- im Finanzhaushalt bis zu einem Betrag von 50.000 EUR der Auszahlungen in den jeweiligen Budgets, und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 10 % der Auszahlungen im jeweiligen Budget,

als unerheblich.

Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 - 3 HGO gelten

- im Ergebnishaushalt bis zu einem Betrag von 20.000 EUR des Aufwands in den jeweiligen Budgets, und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % des Aufwands im jeweiligen Budget,
- im Finanzhaushalt bis zu einem Betrag von 10.000 EUR der Auszahlungen in den jeweiligen Budgets, und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % der Auszahlungen im jeweiligen Budget,

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.

Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne von § 98 HGO wird auf 5 % der veranschlagten Aufwendungen des Ergebnis- bzw. auf 15 % der veranschlagten Auszahlungen des Finanzhaushaltes festgestellt.

Messel, den 29.04.2025

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Messel




Dr.-Ing. Buhrmester, Bürgermeister

Gemeinde Messel

Haushaltsvorbericht

2025





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	3
1.1 Gesetzliche Grundlagen	3
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	3
1.3 Erläuterungen zur Haushaltsplanerstellung	6
1.4 Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	10
2 Übersicht über die Haushaltslage	11
2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze	11
2.2 Liquiditätssicherung	12
2.3 Deckungsgrundsatz nach §3 (2) GemHVO	13
3 Erträge	14
3.1 Steuern	18
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	23
3.3 Sonstige Ertragsarten	25
4 Aufwendungen	26
4.1 Personalaufwand	30
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand	31
4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen	33
4.4 Abschreibungen	38
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39
5 Ergebnis	41
6 Finanzhaushalt	43
6.1 Investitionstätigkeit	44
6.2 Finanzierungstätigkeit	48
7 Entwicklung von Vermögen und Schulden	49
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	53
8.1 Bevölkerung	54
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	55
8.3 Gemeindedatenblatt Stand 31.12.2023	58



1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune für das Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellendes, systematisch gegliedertes Planwerk. Er beinhaltet die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Haushaltssatzung. Mit der Feststellung der Haushaltssatzung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Kommune.

Die Bedeutung des Haushaltsplanes betont der Landesgesetzgeber in § 95 HGO. Danach ist der Haushaltsplan die Grundlage für die kommunale Haushaltswirtschaft und für die Haushaltsführung verbindlich. Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt, die wiederum in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Gesamtergebnishaushalt bildet das zentrale Element des doppischen Haushaltes. Er enthält "flächendeckend" alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Nach § 1 Abs. 5 Ziffer 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025 unter Einbeziehung der beiden Vorjahre 2024 und 2023 geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (2026-2028) enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Der Haushaltsplan beinhaltet für alle 48 Produkte eine Produktbeschreibung vor der jeweiligen Darstellung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes auf Produktebene mit Angabe der Produktverantwortlichen und soweit möglich der gesetzten Ziele für 2025.



Damit sollen die Inhalte der einzelnen Produkte klarer dargestellt und eine höhere Transparenz erzielt werden. Der Haushalt der Gemeinde Messel ist ein nach der örtlichen Organisation produktorientierter Haushalt, in dem 48 Produkte in fünf Budgets (Teilhaushalten) auf vier Fachbereichen zugeordnet wurden.

Der Haushalt gliedert sich in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt. Der Ergebnishaushalt entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Finanzhaushalt ist die Darstellung des Geldverbrauchs (Finanzmittelströme) als direkte Rechnung und dient als Indikator für die Zahlungskraft der Gemeinde Messel.

Der Gesamthaushalt wird in Teilhaushalte untergliedert. Hierbei bildet jeder Fachbereich mindestens einen eigenen Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt einschließlich der Darstellung der jeweiligen Investitionen. Insgesamt wurden 5 Teilhaushalte (Budgets) gebildet.

Neben den 4 Fachbereichen wurde die Allgemeine Finanzwirtschaft (Abteilung 1.9) als Teilergebnis- und -finanzhaushalt (eigenes Budget) abgebildet.

Im Haushalt werden alle 48 Produkte analog dem Aufbau der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte zahlenmäßig (Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen) dargestellt. Es wird darauf hingewiesen, dass gemäß der gesetzlichen Vorgabe auf Ebene der Teilhaushalte und der Produkte Einzahlungen und Auszahlungen nur für Investitionen ausgewiesen werden.

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 fünf Teilhaushalten und den 48 Produkten werden die zusammengefassten Planansätze entsprechend der verbindlichen Gliederung gemäß der §§ 2 und 3 GemHVO abgebildet.

Die Teilergebnishaushalte sind auf Produktebene dargestellt. Im Produkt 3102 werden die Planungen und Erläuterungen auf den zugrunde liegenden Kostenstellen dargestellt, um insbesondere die Erfolgsplanung bei den Einrichtungen besser nachvollziehen zu können; die zusammenfassenden Erläuterungen auf Produktebene entfallen hier dann entsprechend.

Über die zusätzlich beigefügten Querschnitte von Ergebnis- und -finanzhaushalt erfolgt die Darstellung aller Erträge und Aufwendungen sowie Einnahmen und Ausgaben auf Produktebene.

Ebenso ist der bei organisationsbezogenen Haushalten vorgeschriebene Produktbereichsplan angefügt. Darin sind die auf die dort vorgegebenen Produktbereiche und Produktgruppen entfallenden Gesamterträge und -aufwendungen sowie Ergebnisse dargestellt. Die Ein- und Auszahlungen sind analog dargestellt.



Der diesbezüglich aktuelle Stand ab dem Haushaltsjahr 2025 ist in der gemäß § 4 (7) GemHVO beigefügten Budgetübersicht dargestellt und beinhaltet

1. Integrierter Produkt-, Kostenstellen- und Kostenträgerplan mit organisatorischer Zuordnung (IPKK)

Er ist das zentrale Darstellungsinstrument für diesen Bereich und zeigt alle Informationen inklusive der funktionsbezogenen Zuordnung.

2. Produkt-, Kostenstellen- und Kostenträgerpläne

Separat werden diese Teilpläne mit organisatorischer Zuordnung zu den Fachbereichen dargestellt, die sich natürlich auch im IPKK wiederfinden.

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 nicht getroffen.

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 2025 werden daher folgende Budgets und Verantwortliche benannt:

Fachbereich 0 = Teilhaushalt 0 Bürgermeister

Fachbereich 1 = Teilhaushalt 1

Teilhaushalt 1.2 Leitung Finanzen, Steuern u. Grundstücksmanagmt.

Teilhaushalt 1.99 Leitung Finanzen, Steuern u. Grundstücksmanagmt.

Fachbereich 2 = Teilhaushalt 2 Leitung Zentrale Dienste

Fachbereich 3 = Teilhaushalt 3 Leitung Bauverwaltung



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 sowie den Regelungen der Haushaltssatzung über die Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben.

Der Jahresabschluss 2023 wurde am 17.09.2024 aufgestellt. Abschreibungsläufe 2024 sind zur Vermeidung unnötiger Korrekturposten im kommenden Jahresabschluss 2024 noch nicht enthalten.

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Gesamtergebnis 2025 auf -538.368 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 842.903 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 1.381.271 Euro.

Der eigentlich obligatorische Haushaltsausgleich, zudem sich die Gemeinde Messel im Rahmen der Hessenkasse besonders verpflichtet hat, gelingt in 2025 nicht auf direktem Wege. Er wird durch formale Erleichterungen hergestellt, die gemäß Finanzplanungserlass vom 11.11.2024 für alle Kommunen gelten. So wird der planerische Fehlbedarf des Haushaltsjahres 2025 mit der außerordentlichen Rücklage zum Stand 31.12.2023 verrechnet. Weiterhin wurden erstmals pauschale Kürzungen i.H.v. 1,8% des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen gem. Ziffer II.2.d des Finanzplanungserlasses für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung vorgenommen. Der massive Fehlbedarf entsteht trotz der in 2025 gestiegenen Mehrerträge bei den Grund- und Gewerbesteuern größtenteils durch die erhöhten Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie Personalaufwendungen.

In der Personalplanung sind in 2025 keine Stellen hinzugekommen. Durch den Ausbau des Betreuungsangebotes kommt es weiterhin im Kita-Bereich zu einem Mehrbedarf an pädagogischem Personal, was für die Betriebskostenförderung unabdingbar ist.

Der Haushaltsausgleich gelingt für 2025 nicht, was die Abhängigkeit von äußeren Faktoren besonders herausstellt. Es besteht weiterhin eine strukturelle Überlastung.

1.3 Erläuterungen zur Haushaltsplanerstellung

Personalaufwand und Stellenplan

Die veranschlagten Personalaufwendungen berücksichtigen Tarifierhöhungen für die Jahre 2025-2028 von durchschnittlich ca. 2% pro Jahr. Für die Kommunalbeamtenbesoldungen wurde die Tarifeinigung übernommen.

Die Personalaufwendungen werden im ganzen Haushalt (s. Haushaltsvermerk) für gegenseitig deckungsfähig erklärt, da es durch die Zeitaufschreibung zu Verlagerungen der Personalaufwendungen innerhalb des Haushaltes kommen kann und wird.



Die Verteilung der Personalkosten für den Haushalt 2025 basiert auf der prozentualen Summenverteilung der geleisteten und mittels Zeitaufschreibung den Produkten zugeordneten Stunden der Jahre 2020 bis einschließlich 2024 (rollierender Normalkostenansatz) mit vereinzelt Korrekturen.

Rechtsgrundlage für die Arbeitsverträge sowie Grundlage für die Bewertung der Vergütung der Arbeitnehmer ist der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD). Die Berechnung des Entgeltes erfolgt nach den tarifrechtlich vereinbarten und festgesetzten Sätzen (Entgeltgruppe und Entwicklungsstufe) und ist individuell personenbezogen geplant.

Die Jahressonderzahlungen (bis zu 84,51 %) und das Leistungsentgelt sind ebenfalls berücksichtigt. Die Verteilung des Leistungsentgeltes wurde in 2021 mit einer pauschalen Verteilung von 24 % festgelegt und seit dem beibehalten.

Der Arbeitgeberanteil zum Sozialversicherungsbeitrag (Krankenversicherung / Rentenversicherungsanteil) beträgt derzeit 21,30 %, wobei der Anteil am Zusatzbeitrag der Krankenversicherungen für den Arbeitgeber wieder variabel und der Gesamtanteil daher diesbezüglich geschätzt ist. Der Arbeitgeberanteil für die Zusatzversorgungskasse beträgt 8,0 %. Der Arbeitgeberanteil der Pauschalbeiträge für geringfügig Beschäftigte beträgt z.Zt. 30 %.

Die Besoldung ist entsprechend der Einweisung in das jeweilige Amt bzw. die Stelle tabellarisch geregelt (HBG, Besoldungsgesetz). Die zu besetzenden Stellen ergeben sich nach der Stellenobergrenzenverordnung und der im Stellenplan ausgewiesenen Planstellen. Die altersmäßig gestaffelte Arbeitszeit der Beamten (40 bis 42 Std. pro Woche) bleibt vorerst bestehen.

Die Rückstellungen für alle Beamten (Aktive, Invalide, Pensionäre, Versorgungsempfänger) und Altersteilzeitverträge sind ebenfalls berücksichtigt bzw. ausgewiesen. Die Rückstellungen für Beamte werden durch die Versorgungskasse Darmstadt ermittelt und deren Projektion hier auf Basis der Mitteilung zum 31.12.2024 (Planungsberechnung) eingearbeitet.

Hinweis:

Die von der Versorgungskasse (VK) zur Erfüllung ihrer Satzungsverpflichtungen erhobene Umlage dient ausschließlich zur Finanzierung der laufenden Versorgungsverpflichtungen und der Verwaltungseinrichtung. Mit den Mitteln aus der Umlage werden neben den Rücklagen nach § 32 (Allgem. Rücklage) und § 33 (Ausgleichsrücklage) der VK-Satzung keine Rücklagen für zukünftige Verpflichtungen gebildet. Somit werden die Zahlungen an die Versorgungsempfänger über die Umlage bezahlt und nicht über den laufenden Aufwand im Ergebnishaushalt.

Bemessungsgrundlage der Planstellen im Beamtenbereich ist die Stellenobergrenzenverordnung. Die einzelnen Planstellen der Beamten werden im Stellenplan (Teil A) ausgewiesen.

Zum Stellenplan ist anzumerken, dass die Stellenbewertung und ggf. Anpassung von Stellenwerten für die Bediensteten der Gemeindeverwaltung ausschließlich durch die bisher tariflichen bzw. gesetzlichen Vorgaben erfolgt ist (insbesondere durch KiFöG-Berechnungen). Die einzelnen Planstellen werden im Stellenplan unter dem Teil B ausgewiesen.



Deckungsvermerke und Wirtschaftlichkeitsvergleich

Hinweis:

Das Programm nsk setzt die doppelte Buchführung nicht in Kontenform um, sondern kennzeichnet Beträge für Sollbuchungen mit positivem und Habenbuchungen mit negativem Vorzeichen. Daher 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 (-) MINUSbeträge dargestellt*

Nach § 17 GemHVO Doppik 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
- im Übrigen sind die Ansätze, soweit erforderlich, zu erläutern.

Im Folgenden werden nur wesentliche, übergreifende Veränderungen und Positionen der Gesamtpläne auf der Gesamtebene erläutert, ansonsten nur dargestellt. Detailliertere Informationen und Erläuterungen zu den einzelnen Positionen enthalten die Produkte mit ihren jeweiligen Produktbeschreibungen sowie Ergebnis-, Finanz- und Investitionsplänen.



Erläuterungen zum Vermerk bezüglich der Zweckbindung (unechte Deckungsfähigkeit):

Gemäß § 19 decken Mehrerträge ihrer Herkunft oder Natur nach damit verbundene Mehraufwendungen (z. B. Spenden) oder darüber hinaus durch entsprechende Festlegung für bestimmte sachliche Zusammenhänge. Diese Regelung soll die Bewirtschaftung im Einzelfall erleichtern. Bei den in den Vermerken aufgeführten Kostenstellen kann es regelmäßig durch Maßnahmen und Veranstaltungen sowohl zu dadurch induzierten Mehrerträgen (Teilnahmegebühren, Kostenerstattungen) als auch damit verbundenen Mehraufwendungen kommen. Damit letztere nicht als überplanmäßige Aufwendungen das Gesamtbudget belasten, sollen sie separat über die Mehrerträge gedeckt sein. Im Produkt 3203 (Abwasserbeseitigung) sind insbesondere nicht plan- bzw. vorhersehbare Aufwendungen für die Herstellung bzw. Erneuerung von Grundstücksanschlüssen, die durch die speziell dafür erhobenen Kostenerstattungen gedeckt werden können, erfasst.

Erläuterungen zu den Vermerken bezüglich der echten Deckungsfähigkeiten:

Die hier betroffenen Aufwendungen sind weitestgehend vorgegeben und über Zeitaufschreibung sowie andere Grundlagen auf die Teilhaushalte (Budgets) verteilt. Soweit hier Planansätze von den späteren Istwerten abweichen und dies zu einer Überschreitung eines Budgets führt, ist dies dann durch die entsprechenden Minderaufwendungen in einem anderen Budget abgedeckt.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit für Auszahlungen in das bewegliche Anlagevermögen (Sachkontengruppe 08) über alle Budgets sowie die einseitige Deckungsfähigkeit zahlungswirksamer Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets dienen als weitere Deckungsmöglichkeiten bei im zulässigen Rahmen notwendigen über- und außerplanmäßigen Investitionen, gerade für solche, die betragsmäßig gerade über der Geringfügigkeitsgrenze liegen.

Erläuterungen zum Vermerk zum Wirtschaftlichkeitsvergleich und zur Folgekostenberechnung gem. § 12 GemHVO:

Die Wirtschaftlichkeits- und Folgekostenberechnung ist gem. § 12 GemHVO für vom Kostenumfang her erhebliche Investitionen, Instandsetzungs- und Instandhaltungsmaßnahmen erforderlich. Um hier für die Verwaltung Klarheit bezüglich des unbestimmten Rechtsbegriffes „erheblich“ zu schaffen und zur Vermeidung von zusätzlichem Arbeitsaufwand wird mit diesem Vermerk eine entsprechende Kostengrenze, die auf die voraussichtlichen Plankosten abstellt, gesetzt. Die Nutzung von Angeboten und einfachen Kostenberechnungen als Planungsgrundlage bleibt davon unberührt. Die davon betroffenen Investitionen enthalten in den Erläuterungen eine überschlägige Folgekostenabschätzung.

Für den Haushalt 2025 werden keine Sperrvermerke gesetzt.



1.4 Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzhaushalt im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier vermindert sich das Eigenkapital um -538.368 Euro. Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes vermindert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 316.782 Euro.



2 Übersicht über die Haushaltslage

2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2025 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres 2024 und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2023:

Im aktuellen Planjahr 2025 vermindert sich das Jahresergebnis um 1.381.271 Euro auf - 538.368 Euro. Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
10	Ordentliche Erträge	11.640.515	11.214.502	10.570.470
19	Ordentliche Aufwendungen	12.219.437	11.757.499	10.969.730
20	Verwaltungsergebnis	-578.922	-542.997	-399.261
21	Finanzerträge	66.250	13.000	7.953
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.696	31.100	38.104
23	Finanzergebnis	40.554	-18.100	-30.151
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	11.706.765	11.227.502	10.578.423
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	12.245.133	11.788.599	11.007.835
26	Ordentliches Ergebnis	-538.368	-561.097	-429.412
27	Außerordentliche Erträge	0	1.404.000	460.115
28	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	19.922
29	Außerordentliches Ergebnis	0	1.404.000	440.193
30	Jahresergebnis	-538.368	842.903	10.782



Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025



Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf (Wertangabe in %):

Hebesätze gem. Haushaltssatzung

Bezeichnung Hebesatz	2025	2024	2023
Hebesatz Grundsteuer A	333	390	390
Hebesatz Grundsteuer B	963	895	600
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380

2.2 Liquiditätssicherung

In § 106 HGO fordert der Gesetzgeber, dass die Kommunen ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen haben. Zu Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln - ohne Liquiditätskreditmittel - in der Regel auf mindestens zwei Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Ergebnis 2022	8.817.194
Ergebnis 2023	10.182.371
Ansatz 2024	10.966.693



Für das Haushaltsjahr 2025 ergibt sich folgende Berechnung:

Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	9.988.752 €
davon 2 Prozent	199.775 €

2.3 Deckungsgrundsatz nach §3 (2) GemHVO

Gemäß §3 Abs. 2 GemHVO soll der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Deckung nach §3 Abs. 2 GemHVO

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	261.118	7.647	831.790
./. Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	238.137	259.720	271.838
+ In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	--	--	--
+ zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	11.767	13.408	11.767
+ zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Saldo gem. § 3 Abs. 2 GemHVO	34.748	-238.665	571.719



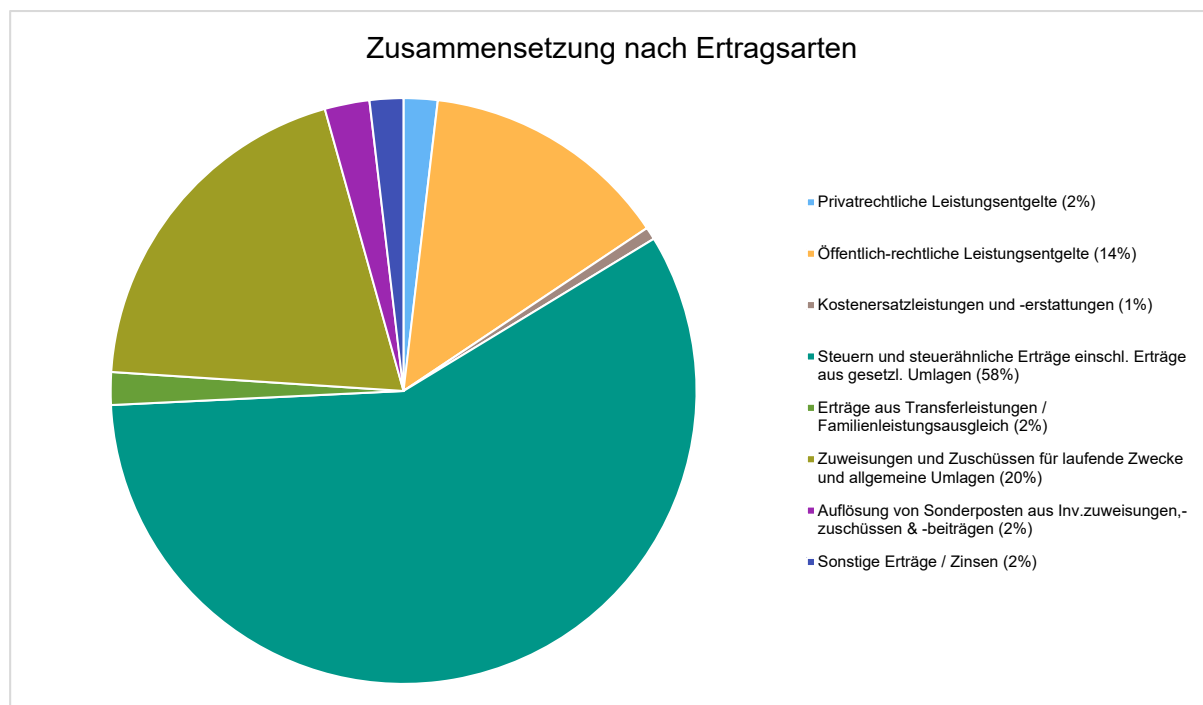
3 Erträge

Im Haushaltsjahr 2025 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 11.706.765 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

Ertragsübersicht

	Plan 2025	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.834	1,87
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.608.018	13,74
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	81.335	0,69
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.782.203	57,93
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	210.889	1,80
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.298.289	19,63
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	289.467	2,47
Sonstige ordentliche Erträge	151.480	1,29
Ordentliche Erträge	11.640.515	99,43
Finanzerträge	66.250	0,57
Summe	11.706.765	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 12.631.502 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 vermindern sich die Gesamterträge um 924.737 Euro auf 11.706.765 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungs- entgelte	218.834	246.617	-27.783
Öffentlich-rechtliche Leis- tungsentgelte	1.608.018	1.386.930	221.088
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	81.335	93.900	-12.565
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.782.203	6.927.315	-145.112
Erträge aus Transferleistun- gen / Familienleistungsaus- gleich	210.889	204.821	6.068
Zuweisungen und Zu- schüsse für laufende Zwe- cke und allgemeine Umla- gen	2.298.289	1.930.776	367.513
Auflösung von Sonderpos- ten aus Inv.zuweisungen,- zuschüssen & -beiträgen	289.467	259.763	29.704
Sonstige ordentliche Er- träge	151.480	164.380	-12.900
Ordentliche Erträge	11.640.515	11.214.502	426.013
Finanzerträge	66.250	13.000	53.250
Außerordentliche Erträge	0	1.404.000	-1.404.000
Summe	11.706.765	12.631.502	-924.737



Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten mittelfristige Planung

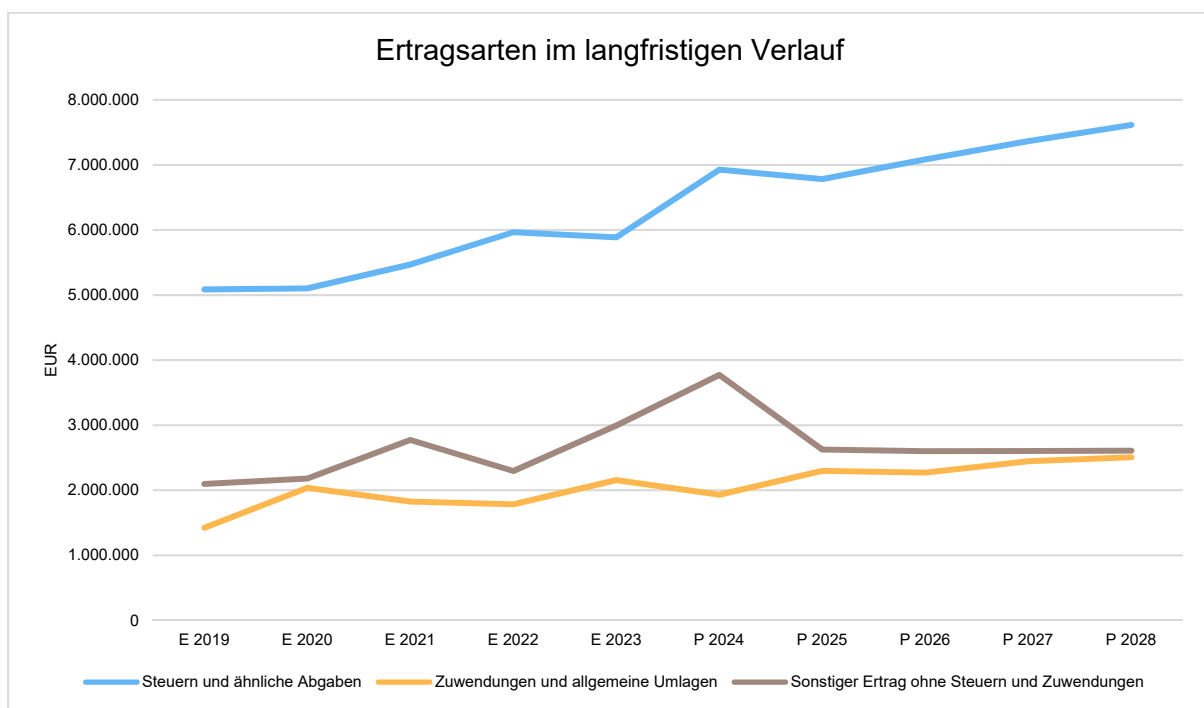
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.390,93	246.617	218.834	218.834	218.834	218.834
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.375.532,83	1.386.930	1.608.018	1.608.018	1.608.018	1.608.018
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	144.377,17	93.900	81.335	81.335	81.335	81.335
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	5.887.158,25	6.927.315	6.782.203	7.084.332	7.365.928	7.614.790
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	194.157,00	204.821	210.889	218.270	223.727	229.320
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.156.295,34	1.930.776	2.298.289	2.272.477	2.444.882	2.506.700



Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüs- sen & -beiträgen	236.056,19	259.763	289.467	282.225	280.319	278.116
Sonstige ordentliche Erträge	332.501,96	164.380	151.480	151.480	151.480	151.480
Ordentliche Erträge	10.570.469,67	11.214.502	11.640.515	11.916.971	12.374.523	12.688.593
Finanzerträge	7.953,35	13.000	66.250	40.091	40.091	40.091
Außerordentliche Erträge	460.115,17	1.404.000	0	0	0	--
Summe	11.038.538,19	12.631.502	11.706.765	11.957.062	12.414.614	12.728.684

In der langfristigen Entwicklung stellen sich die wichtigsten Ertragsarten wie folgt dar:





3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuererträge

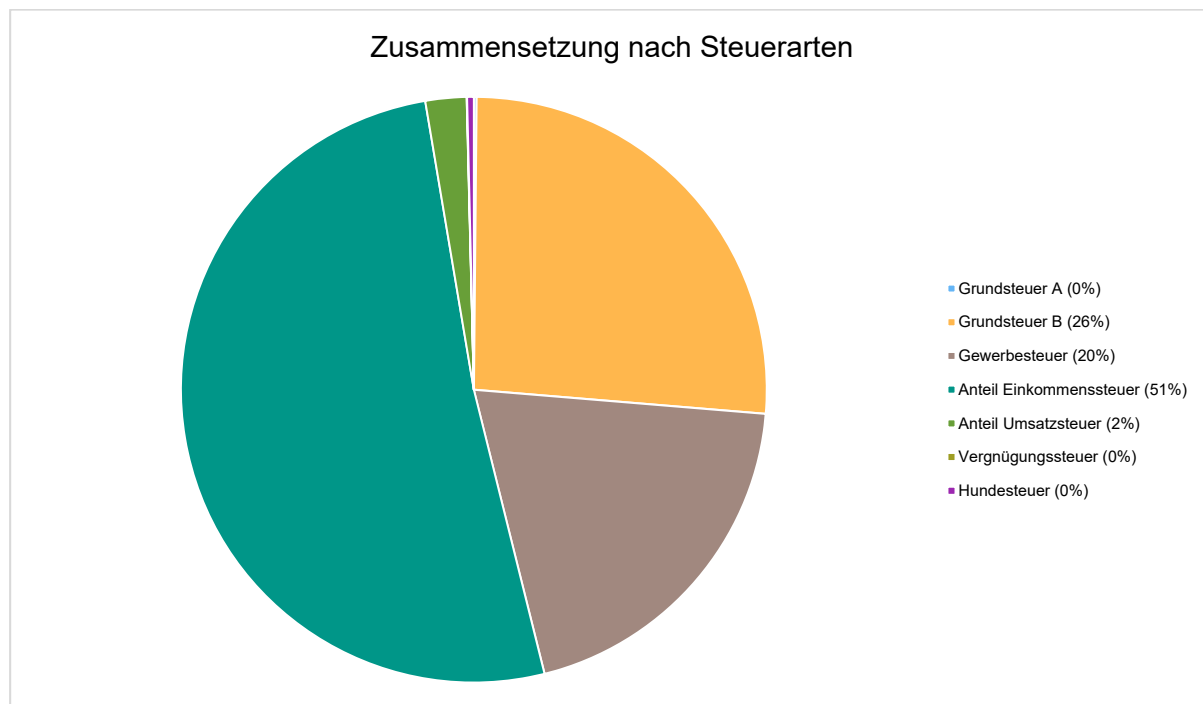
Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 6.782.203 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Grundsteuer A	13.253,05	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Grundsteuer B	1.181.985,12	1.759.000	1.775.000	1.801.625	1.828.649	1.856.079
Gewerbesteuer	1.487.277,16	1.627.200	1.342.710	1.423.273	1.473.087	1.517.280
Anteil Einkommenssteuer	3.032.590,77	3.344.853	3.474.315	3.665.402	3.866.999	4.041.014
Anteil Umsatzsteuer	144.501,27	154.262	154.178	158.032	161.193	164.417
Vergnügungssteuer	2.481,88	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Hundesteuer	25.069,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe	5.887.158,25	6.927.315	6.782.203	7.084.332	7.365.928	7.614.790

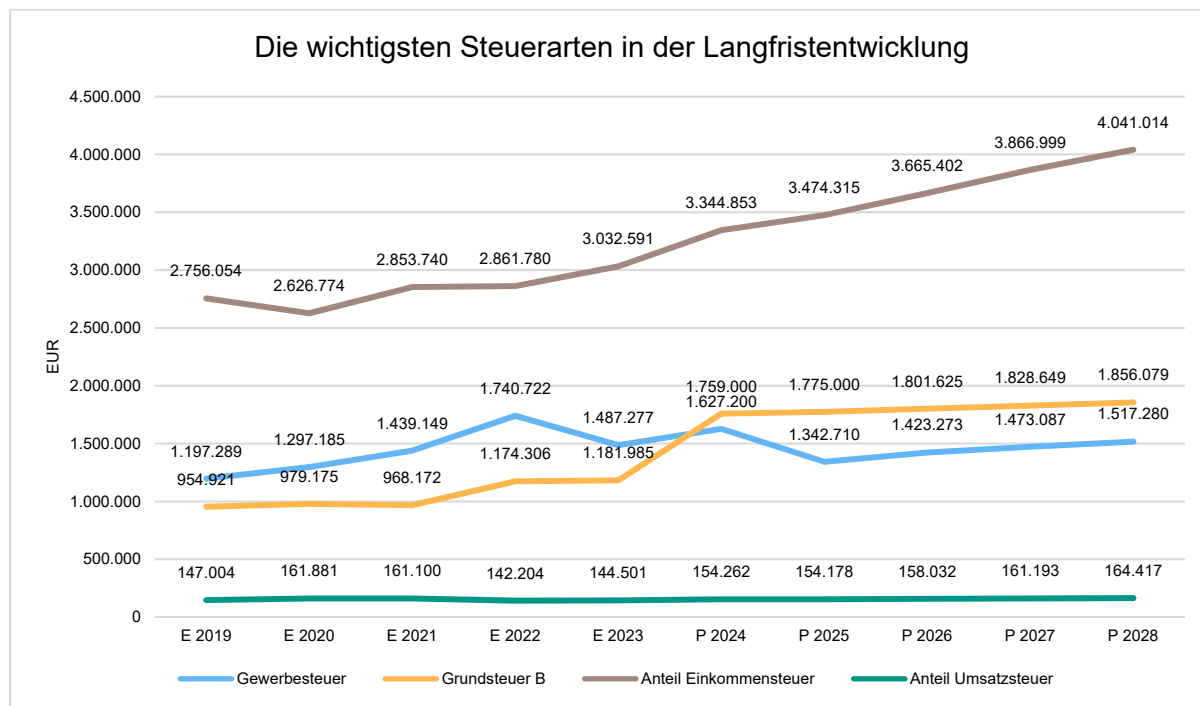
Zusammensetzung des Steueraufkommens





Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage abgezogen wird. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.

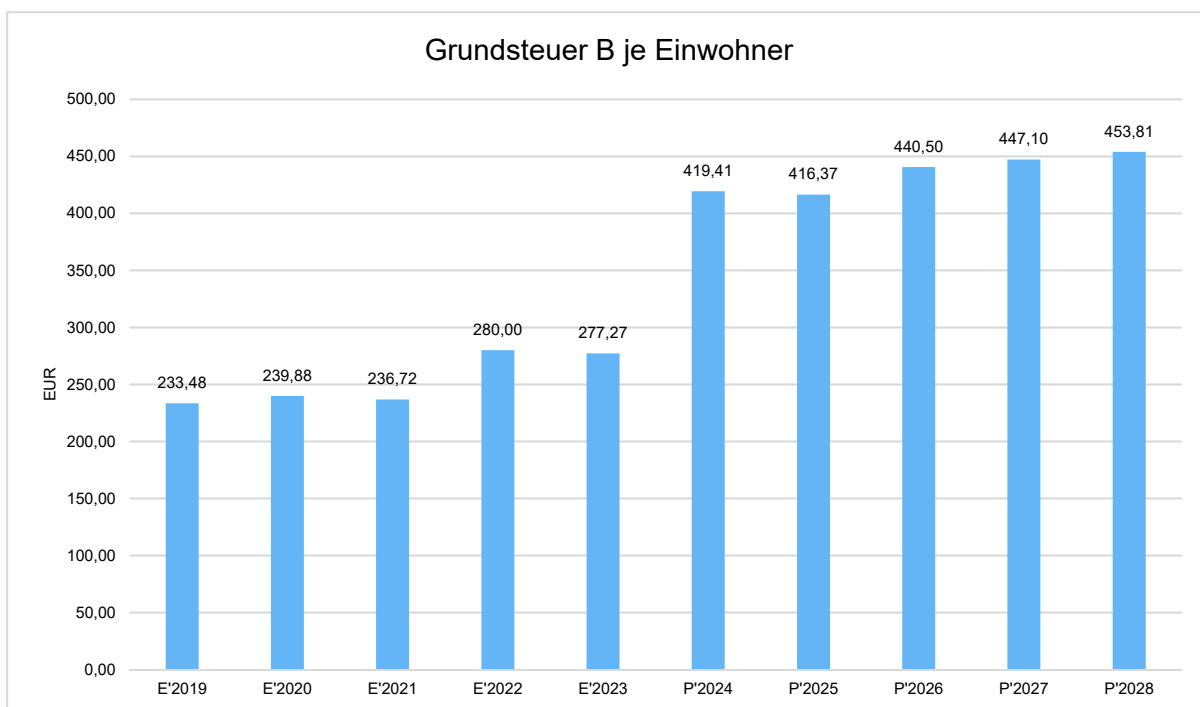


Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025



Grundsteuer B je Einwohner

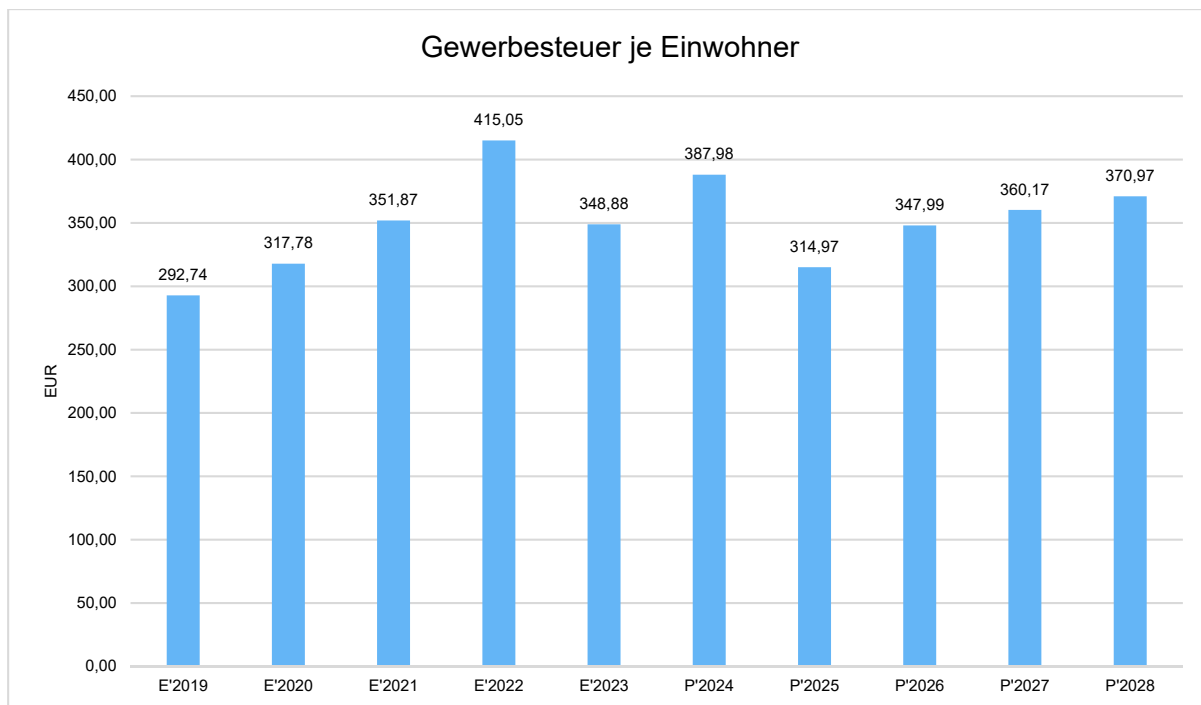
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





Gewerbsteuer je Einwohner

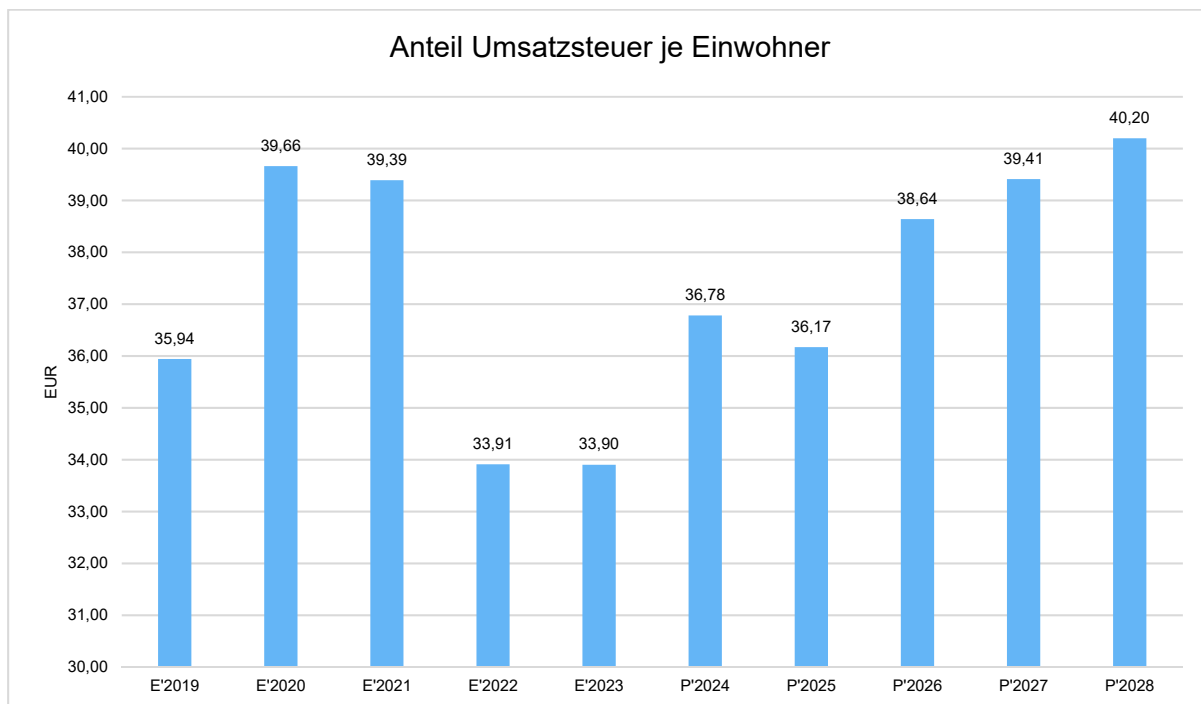
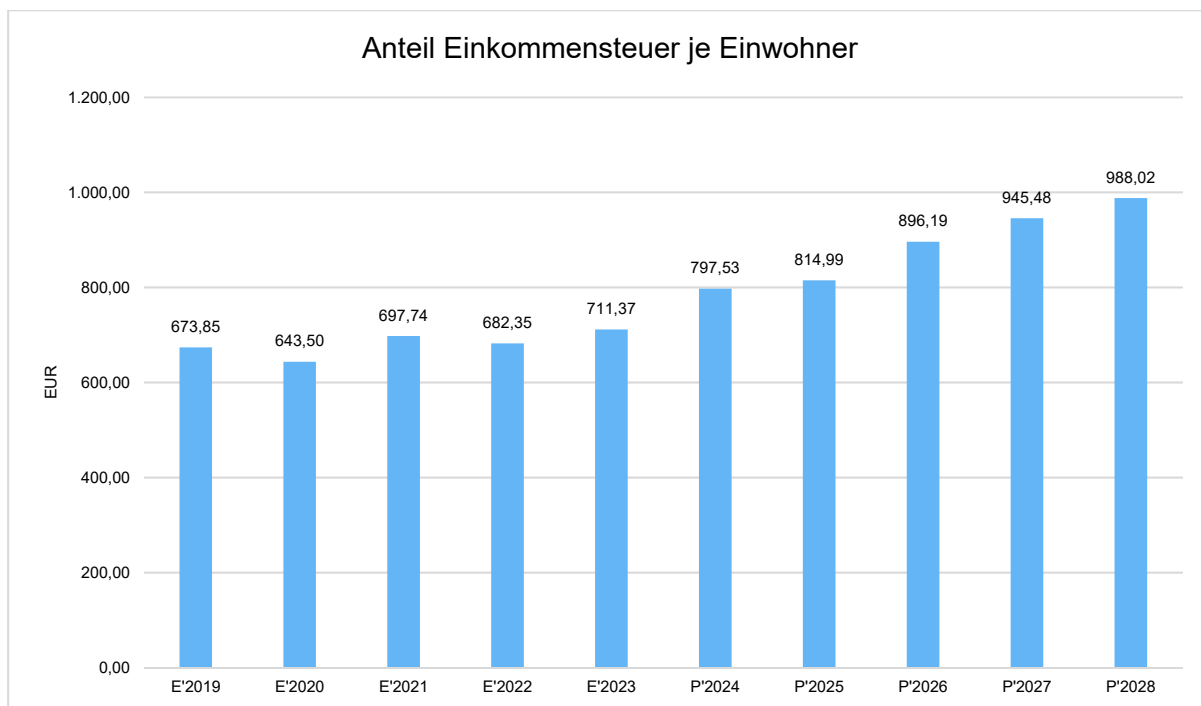
Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:





Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





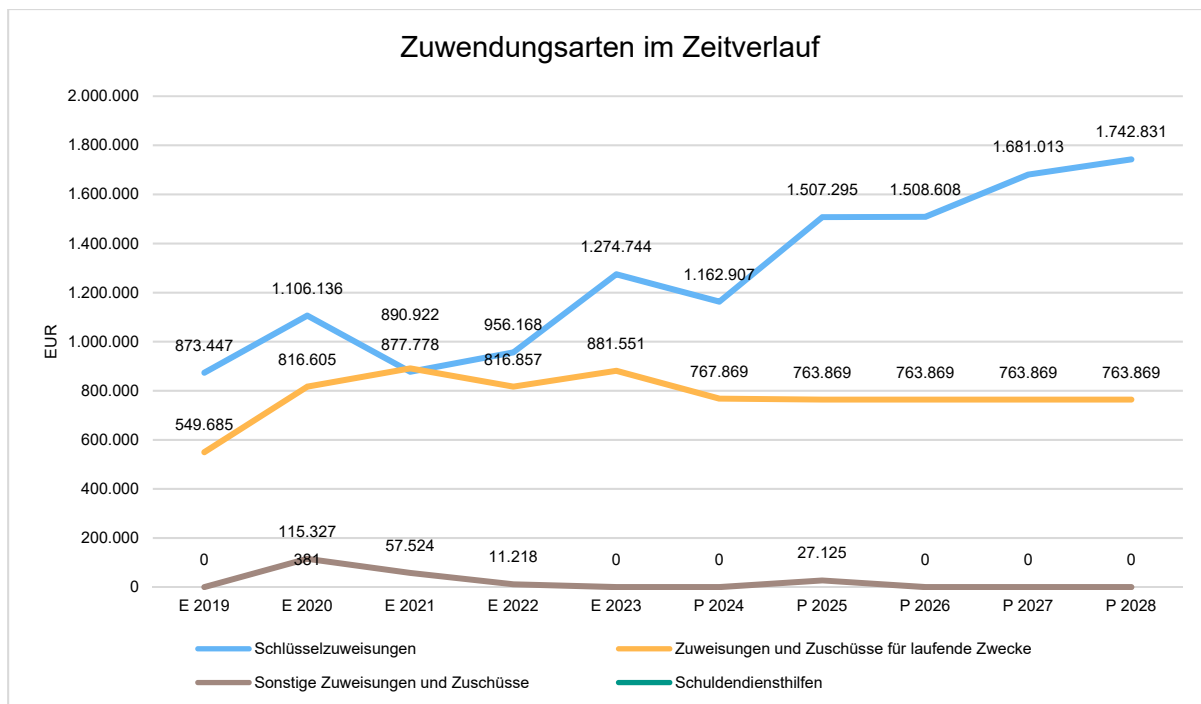
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 344.388 EUR steigenden Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	2.392.351,53	2.190.539	2.587.756	2.554.702	2.725.201	2.784.816
davon Schlüsselzuweisungen	1.274.744,00	1.162.907	1.507.295	1.508.608	1.681.013	1.742.831
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	881.551,34	767.869	763.869	763.869	763.869	763.869
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	236.056,19	259.763	289.467	282.225	280.319	278.116
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	27.125	0	0	0

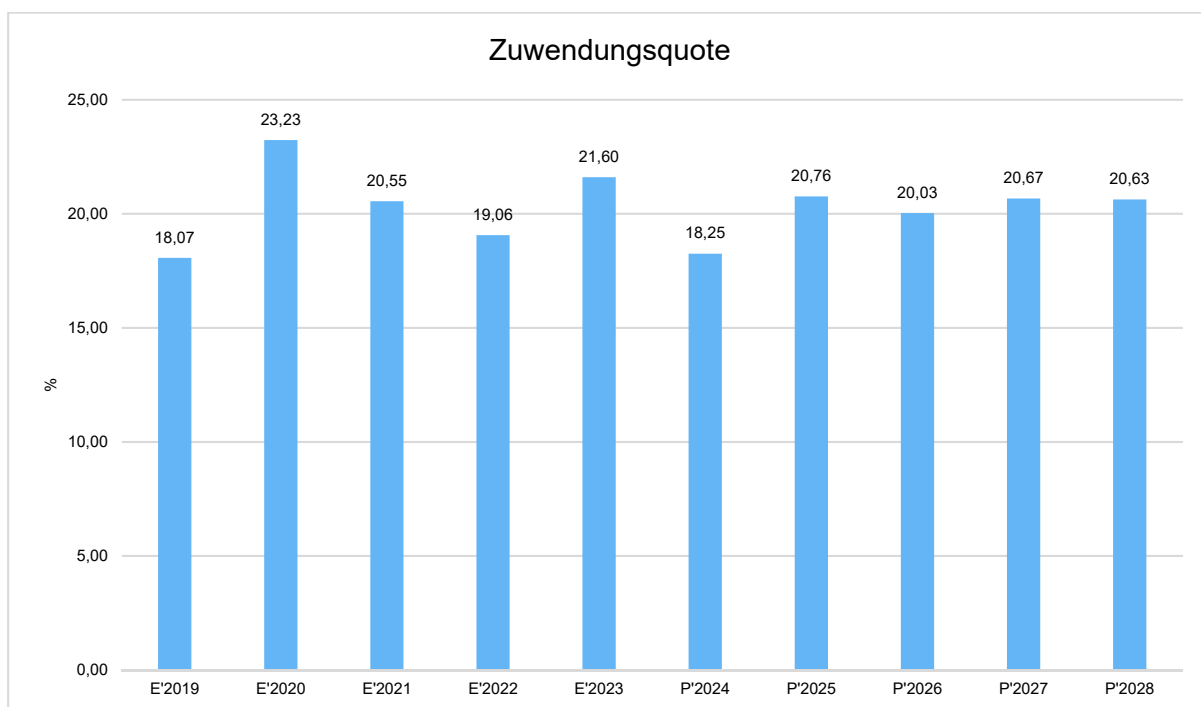




Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





3.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.390,93	246.617	218.834	218.834	218.834	218.834
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.375.532,83	1.386.930	1.608.018	1.608.018	1.608.018	1.608.018
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	144.377,17	93.900	81.335	81.335	81.335	81.335
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	194.157,00	204.821	210.889	218.270	223.727	229.320
Sonstige ordentliche Erträge	332.501,96	164.380	151.480	151.480	151.480	151.480
Finanzerträge	7.953,35	13.000	66.250	40.091	40.091	40.091
Außerordentliche Erträge	460.115,17	1.404.000	0	0	0	--
Summe sonstige Ertragsarten	2.759.028,41	3.513.648	2.336.806	2.318.028	2.323.485	2.329.078



4 Aufwendungen

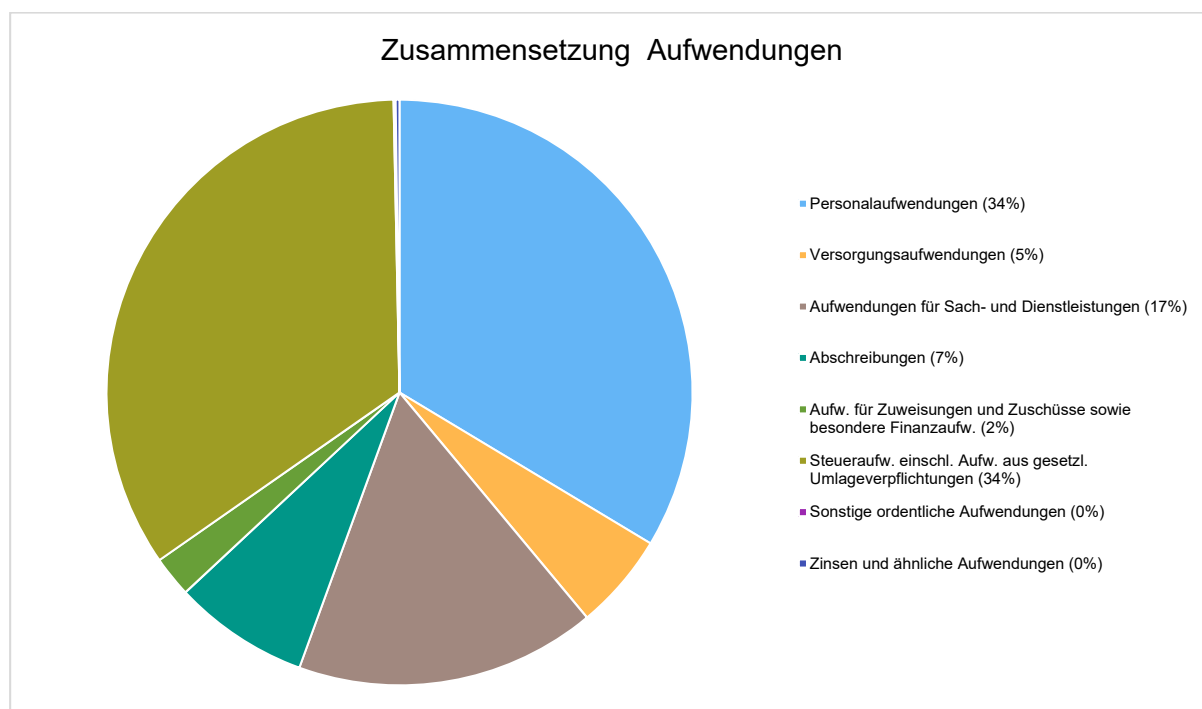
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2025 beläuft sich auf 12.245.133 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2025	in %
Personalaufwendungen	4.116.666	33,62
Versorgungsaufwendungen	652.290	5,33
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.034.055	16,61
Abschreibungen	917.228	7,49
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	275.750	2,25
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.208.968	34,37
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.480	0,12
Ordentliche Aufwendungen	12.219.437	99,79
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.696	0,21
Summe	12.245.133	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:





Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025

Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 11.788.599 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 456.534 Euro auf 12.245.133 Euro.

Der Vergleich nach den einzelnen Aufwandsarten stellen sich wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	4.116.666	4.034.245	82.421
Versorgungsaufwendungen	652.290	418.539	233.751
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.034.055	2.158.847	-124.792
Abschreibungen	917.228	790.532	126.696
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	275.750	126.950	148.800
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.208.968	4.215.314	-6.346
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.480	13.072	1.408
Ordentliche Aufwendungen	12.219.437	11.757.499	461.938
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.696	31.100	-5.404
Summe	12.245.133	11.788.599	456.534



Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

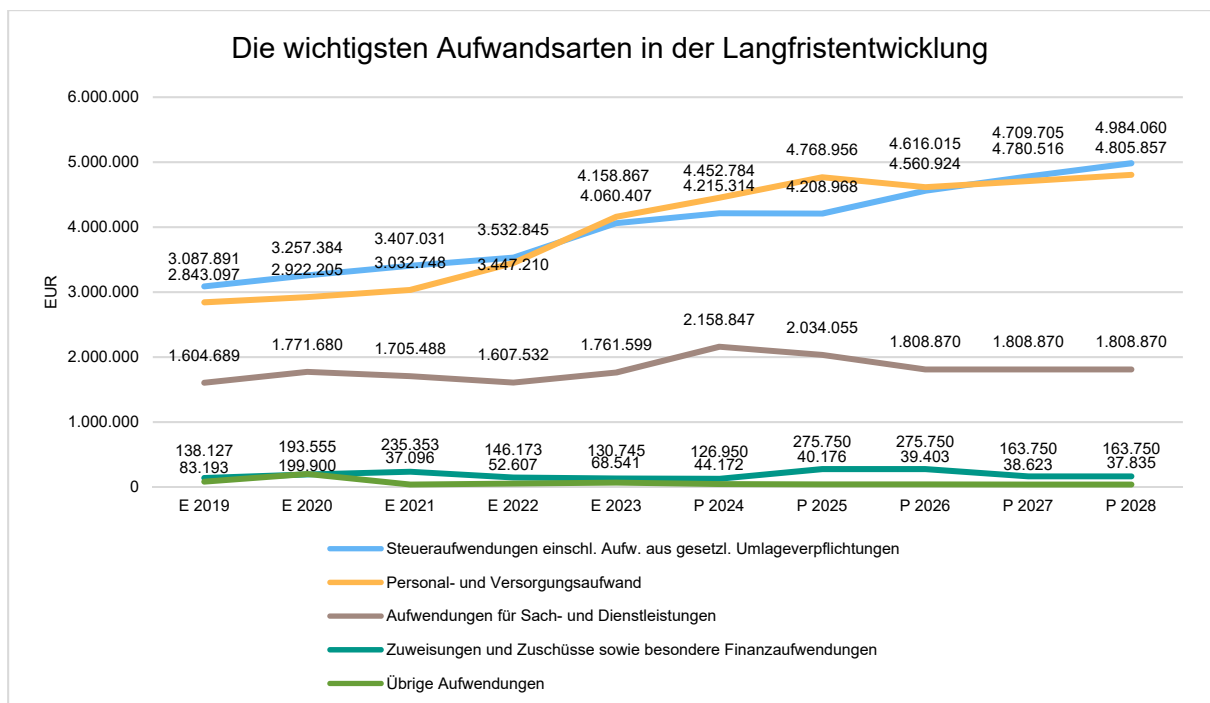
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Personalaufwendungen	3.497.826,84	4.034.245	4.116.666	4.151.728	4.234.679	4.319.289
Versorgungsaufwendungen	661.039,77	418.539	652.290	464.287	475.026	486.568
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.761.598,51	2.158.847	2.034.055	1.808.870	1.808.870	1.808.870
Abschreibungen	847.598,02	790.532	917.228	881.806	845.837	825.783
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	130.745,32	126.950	275.750	275.750	163.750	163.750
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.060.407,43	4.215.314	4.208.968	4.560.924	4.780.516	4.984.060
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.514,60	13.072	14.480	14.480	14.480	14.480
Ordentliche Aufwendungen	10.969.730,49	11.757.499	12.219.437	12.157.845	12.323.158	12.602.800



Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.104,17	31.100	25.696	24.923	24.143	23.355
Außerordentliche Aufwendungen	19.921,82	--	--	--	--	--
Summe	11.027.756,48	11.788.599	12.245.133	12.182.768	12.347.301	12.626.155

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:





4.1 Personalaufwand

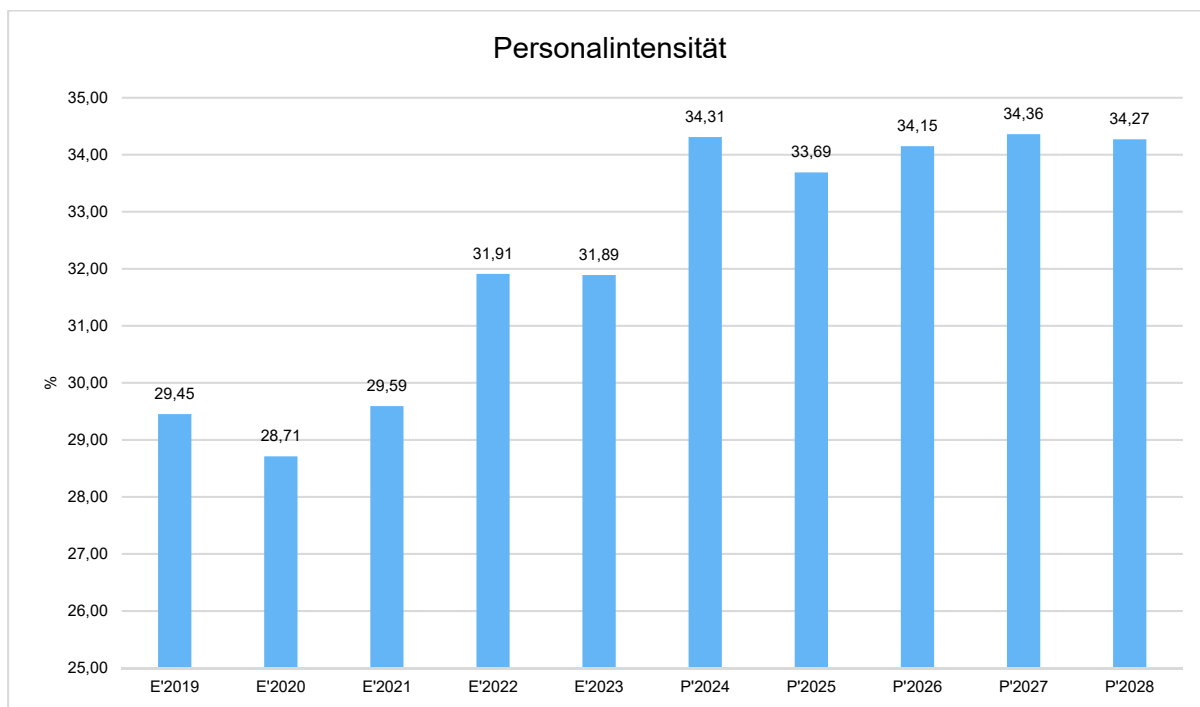
Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Entgelte Arbeitnehmer	2.837.271,58	3.909.806	3.270.731	3.336.068	3.402.716	3.470.692
Bezüge Beamte	101.786,63	104.557	113.890	116.167	118.490	120.859
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	540.412,31	-4.918	692.106	697.788	711.741	725.979
Sonstige Personalaufwendungen	18.356,32	24.800	39.939	1.705	1.732	1.759
Summe Personalaufwendungen	3.497.826,84	4.034.245	4.116.666	4.151.728	4.234.679	4.319.289
Versorgungsaufwendungen	661.039,77	418.539	652.290	464.287	475.026	486.568

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.





4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 124.792 EUR sinkenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

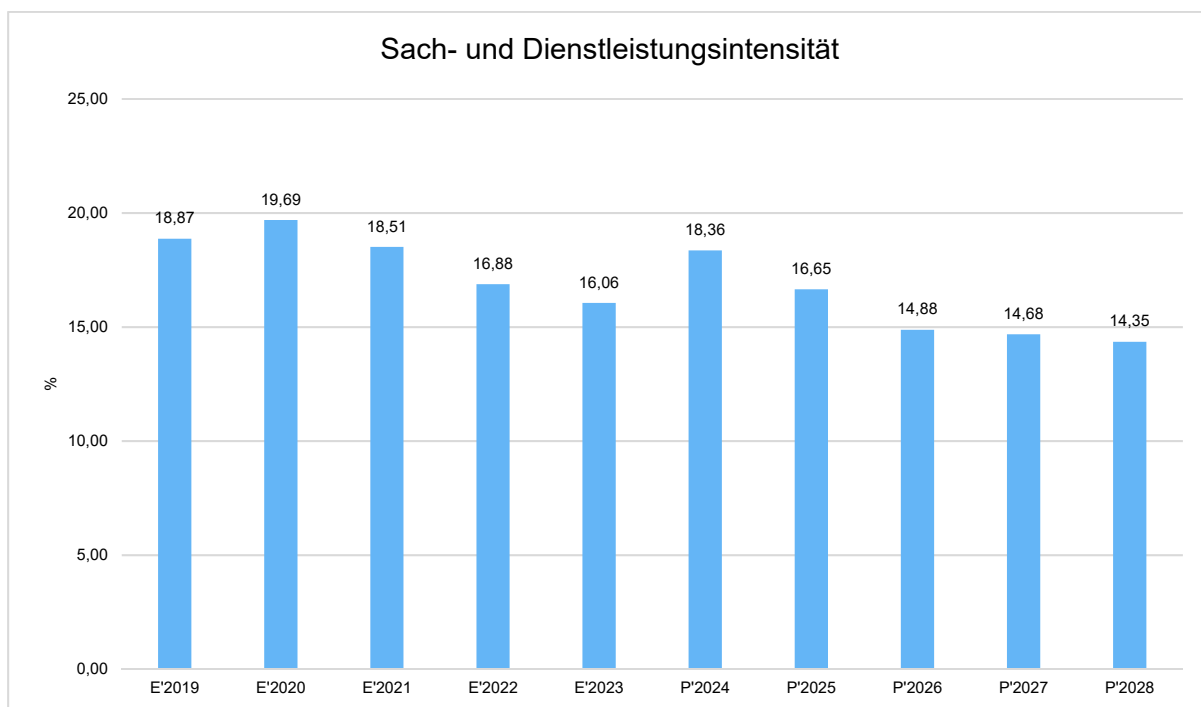
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.761.598,51	2.158.847	2.034.055	1.808.870	1.808.870	1.808.870
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	744.840,18	826.812	889.061	791.592	791.592	791.592
davon Aufw. für bezogene Leistungen	510.627,63	791.096	659.818	587.528	587.528	587.528
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	281.435,01	273.832	196.719	176.109	176.109	176.109
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	133.303,99	160.301	180.600	157.637	157.637	157.637
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	91.391,70	106.806	107.857	96.004	96.004	96.004



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.





4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

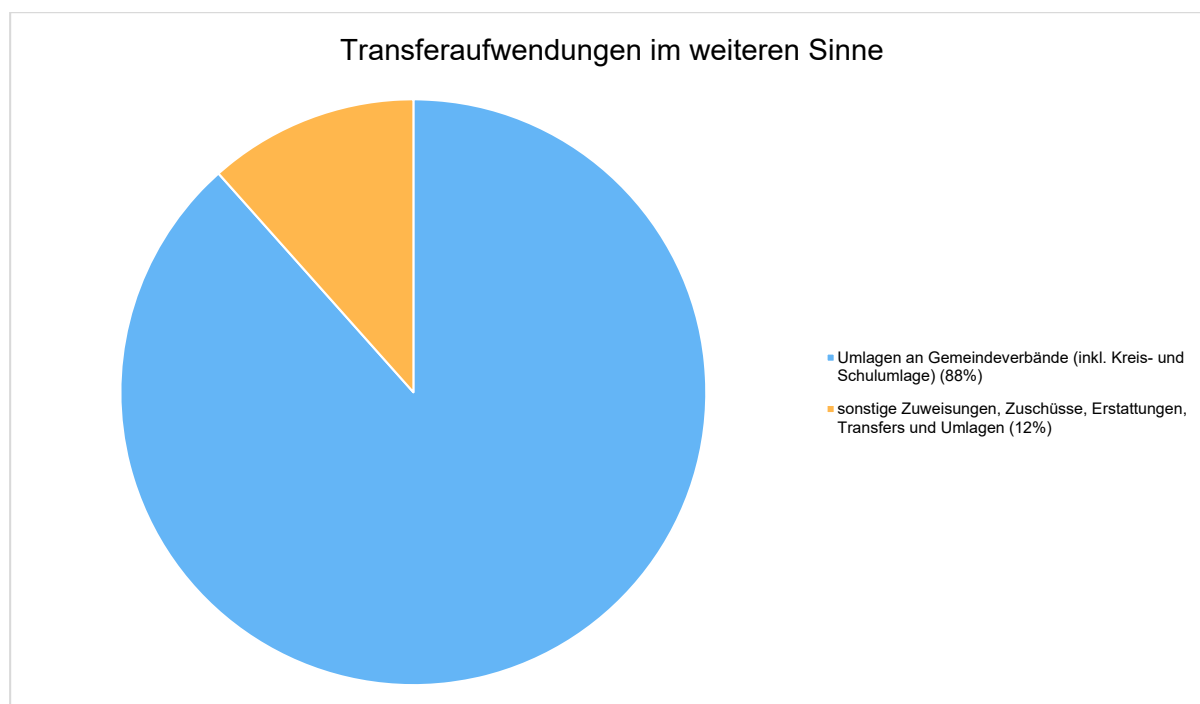
Die gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen werden im allgemeinen als Transferaufwendungen bezeichnet, da sie ohne Gegenleistung aufgewendet werden.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Transferaufwendungen im mittelfristigen Planungszeitraum.

Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	3.752.273,58	3.935.201	3.965.158	4.305.514	4.518.606	4.714.550
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	438.879,17	407.063	519.560	531.160	425.660	433.260
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	4.191.152,75	4.342.264	4.484.718	4.836.674	4.944.266	5.147.810

Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:

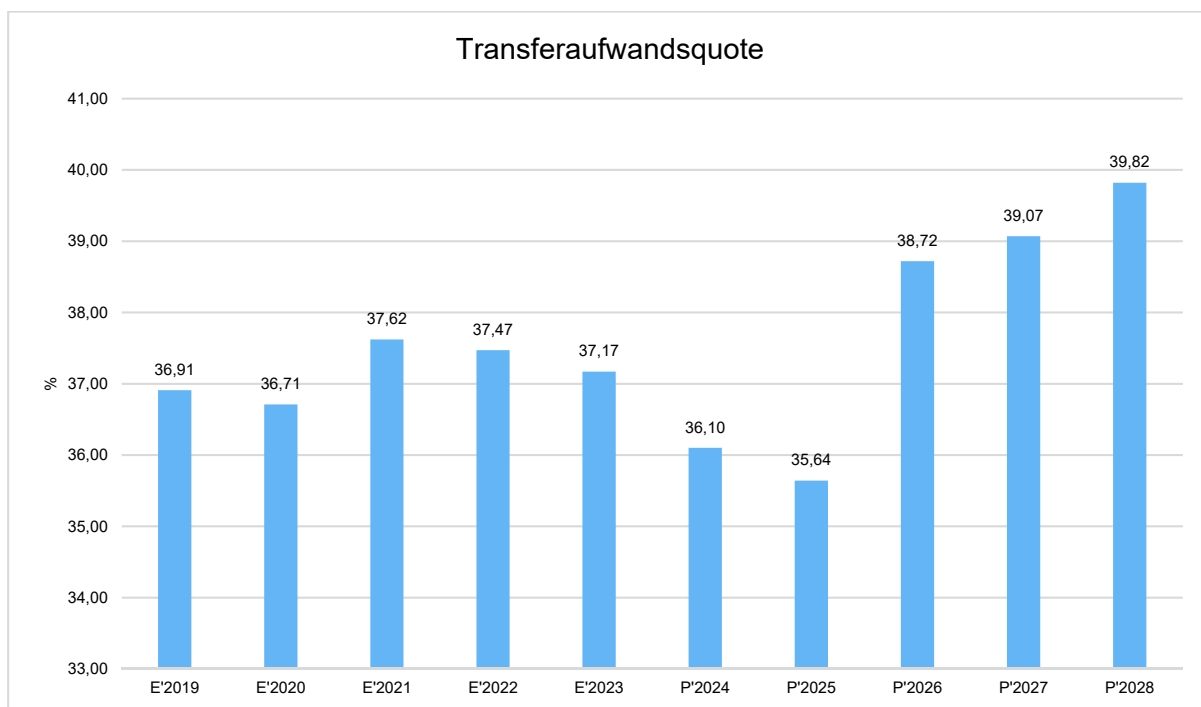




Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Die sonstigen Erstattungen (Hauptkonto 717) bleiben hierbei unberücksichtigt.

Die Kennzahl ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.



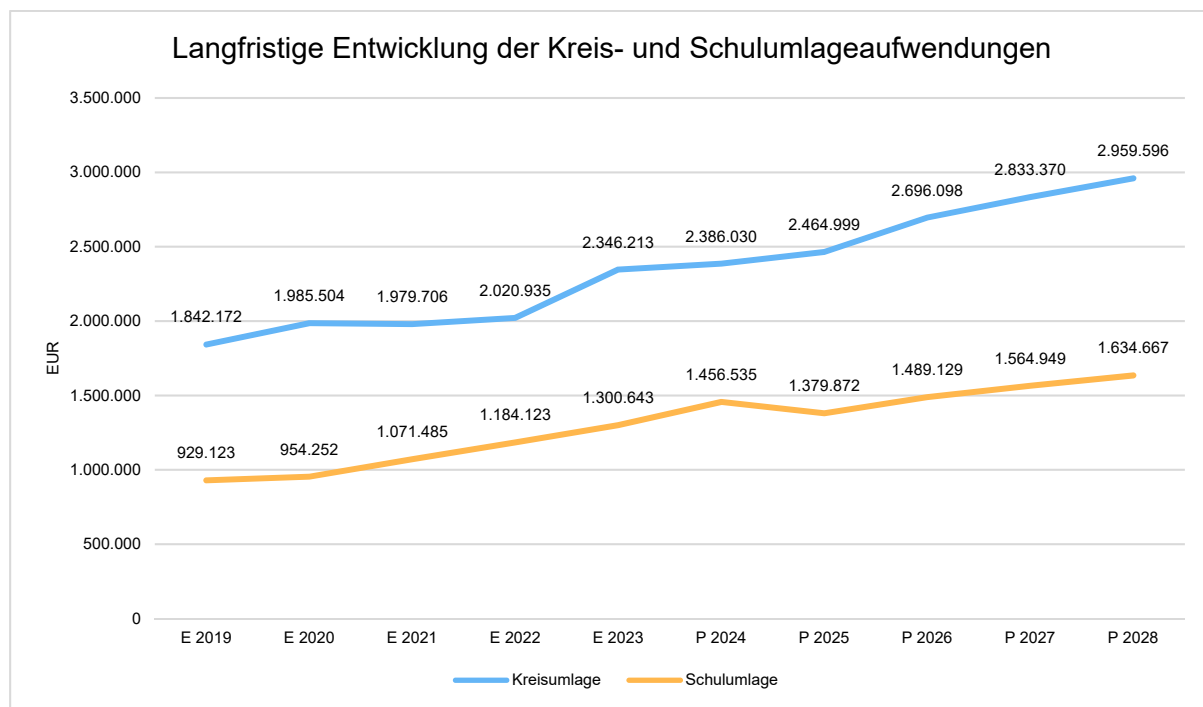


4.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.060.407,43	4.215.314	4.208.968	4.560.924	4.780.516	4.984.060
davon Kreisumlage	2.346.213,00	2.386.030	2.464.999	2.696.098	2.833.370	2.959.596
davon Schulumlage	1.300.643,00	1.456.535	1.379.872	1.489.129	1.564.949	1.634.667
davon Gewerbesteuerumlage	164.511,70	150.000	124.000	131.100	134.700	139.800
davon Heimatumlage	102.232,27	93.000	77.000	81.500	84.400	86.900

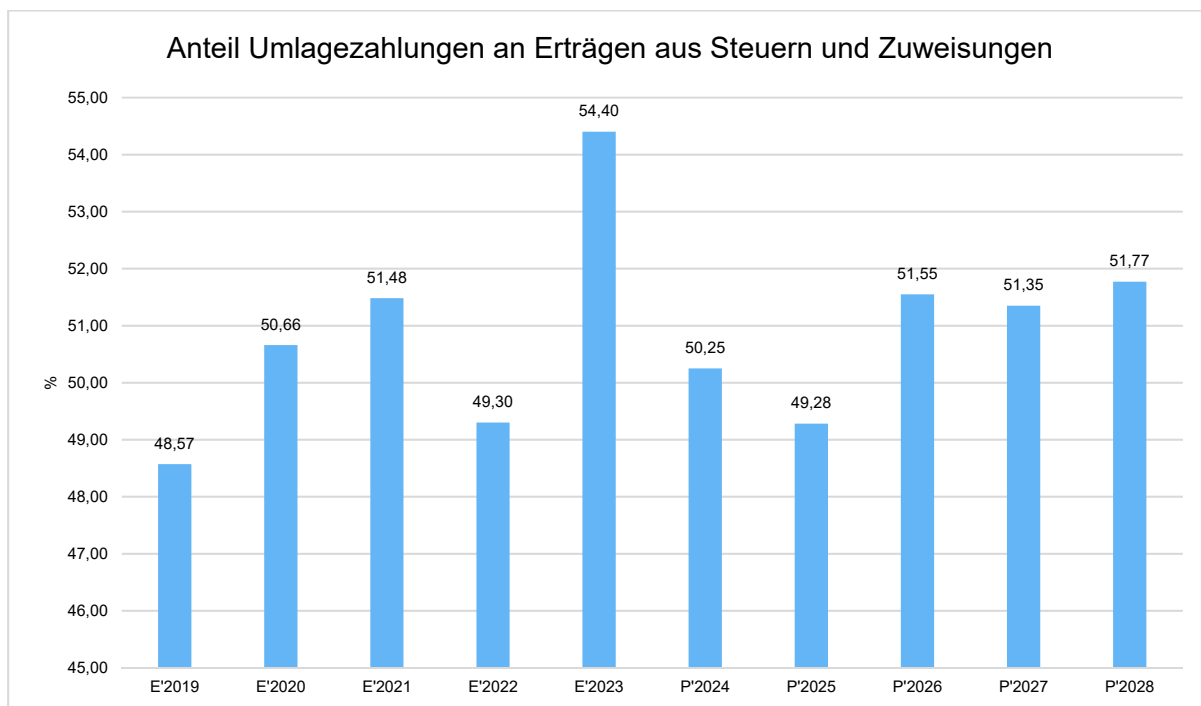




Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.





4.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	130.745,32	126.950	275.750	275.750	163.750	163.750
Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 sind folgend dargestellt:





4.4 Abschreibungen

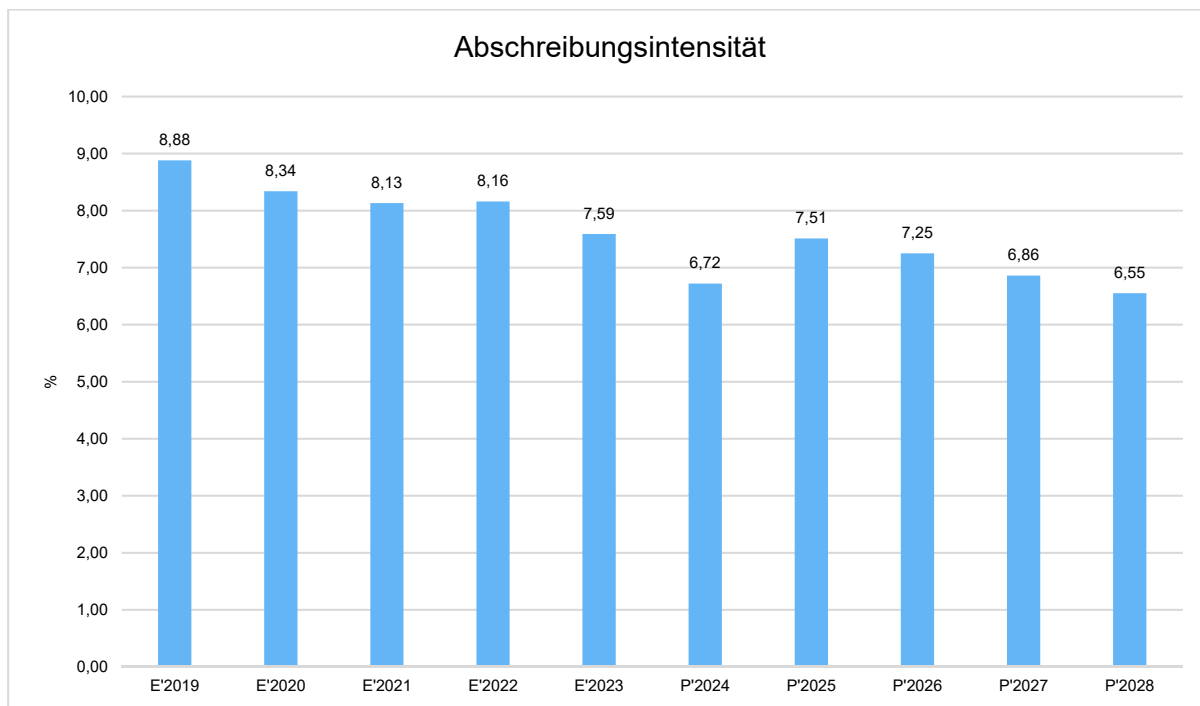
Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	19.430,10	14.047	20.435	15.973	13.122	12.900
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	620.430,92	591.099	706.295	700.627	682.821	677.893
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	13.083,70	13.083	5.450	--	--	--
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	133.255,94	125.989	138.155	118.313	103.026	89.488
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	14.841,49	--	--	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	46.555,87	46.314	46.893	46.893	46.868	45.502
Abschreibungen	847.598,02	790.532	917.228	881.806	845.837	825.783



Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie sagt aus, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen ist.



4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

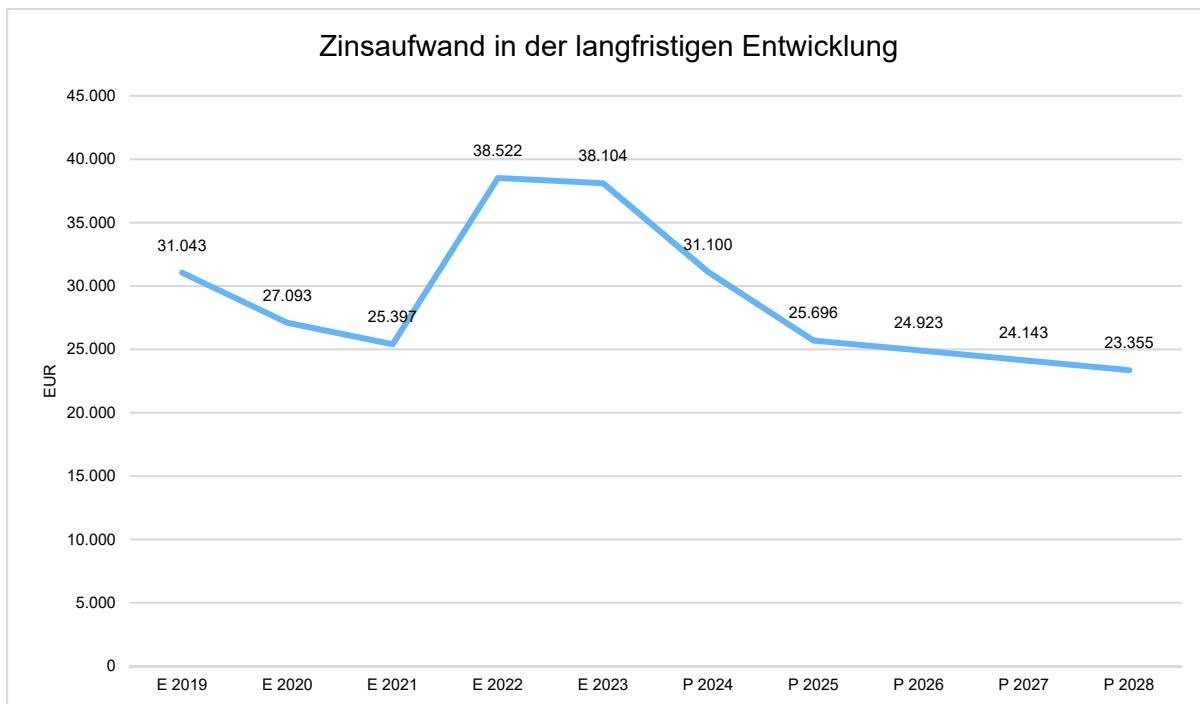
Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.696	31.100	-5.404

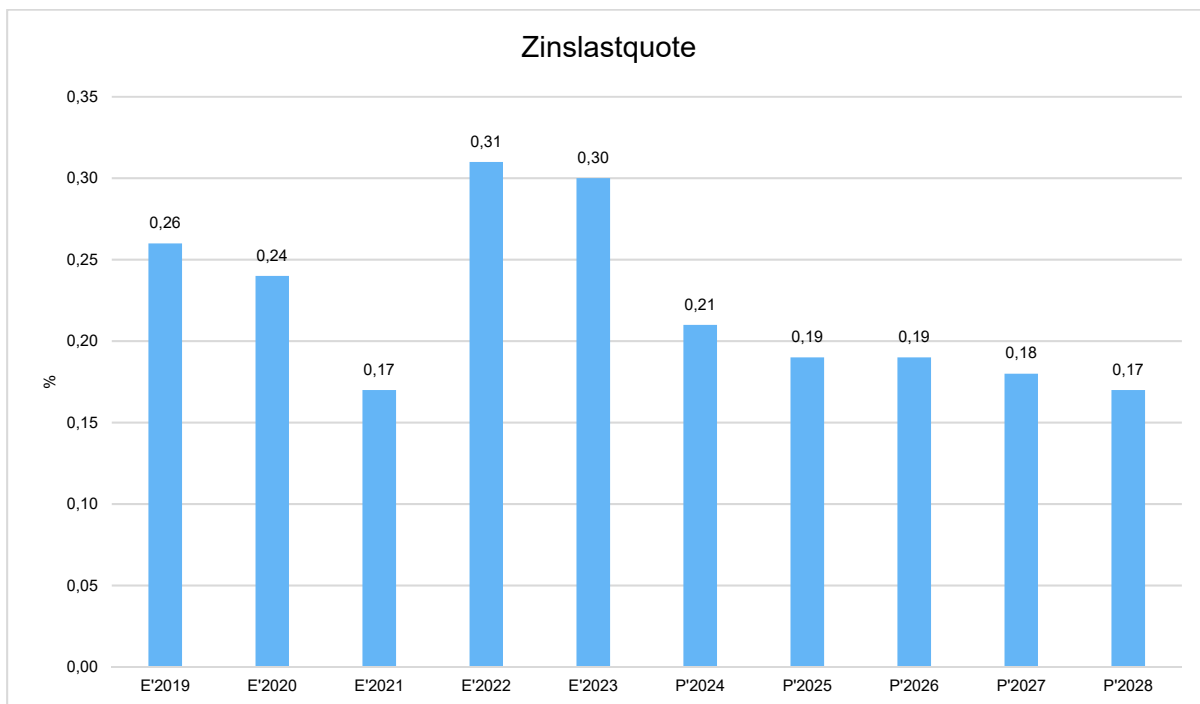


Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.





5 Ergebnis

Aus den dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-578.922	-542.997	-35.925
Finanzergebnis	40.554	-18.100	58.654
Ordentliches Ergebnis	-538.368	-561.097	22.729
Außerordentliches Ergebnis	0	1.404.000	-1.404.000
Jahresergebnis	-538.368	842.903	-1.381.271

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

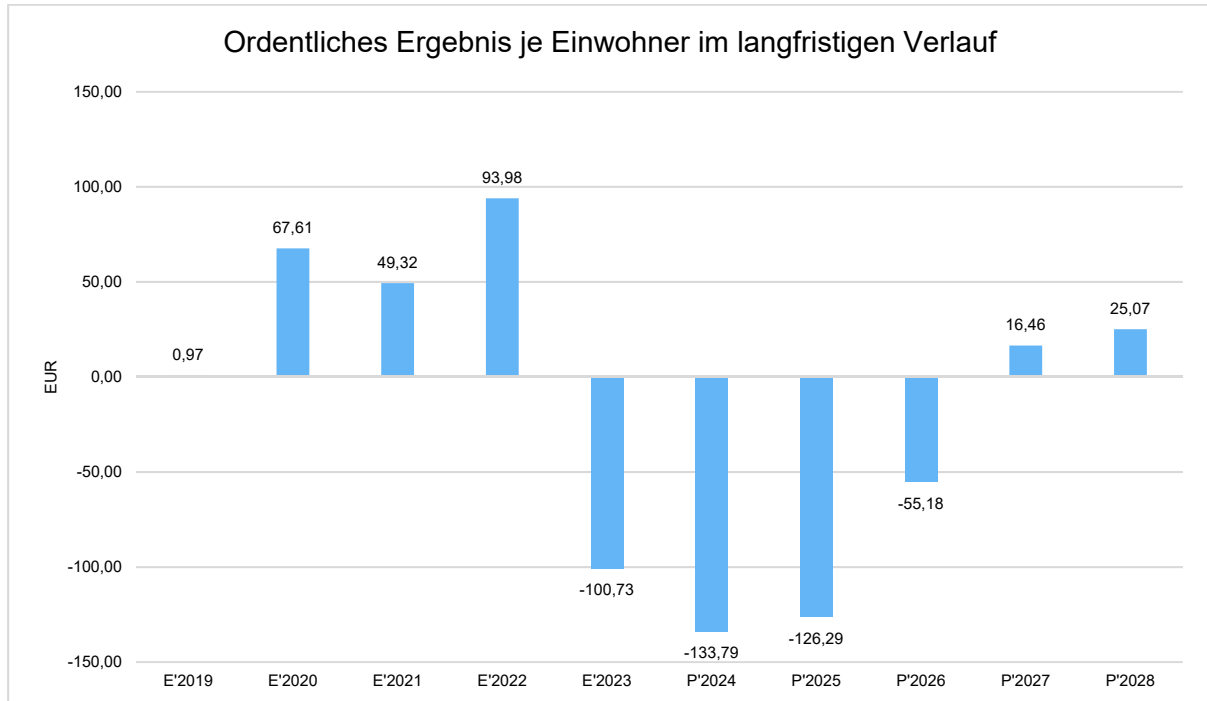
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Verwaltungsergebnis	-399.260,82	-542.997	-578.922	-240.874	51.365	85.793
Finanzergebnis	-30.150,82	-18.100	40.554	15.168	15.948	16.736
Ordentliches Ergebnis	-429.411,64	-561.097	-538.368	-225.706	67.313	102.529
Außerordentliches Ergebnis	440.193,35	1.404.000	0	0	0	--
Jahresergebnis	10.781,71	842.903	-538.368	-225.706	67.313	102.529

Zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit kommt dem Ordentlichen Ergebnis eine wesentliche Bedeutung zu.



Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025

Nachfolgend wird dessen Entwicklung einwohnerbezogen dargestellt:





6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzhaushaltes stellen sich wie folgt dar:

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.423.899	10.974.340	11.014.161
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.162.781	10.966.693	10.182.371
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.118	7.647	831.790
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	921.767	4.205.999	340.820
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.261.530	2.089.947	1.109.279
29	Saldo aus Investitionstätigkeit	-339.763	2.116.052	-768.459
30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-78.645	2.123.699	63.332
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	238.137	259.720	271.838
33	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-238.137	-259.720	-271.838
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	--	--	-7.356
39	Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-316.782	1.863.979	-215.863



6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

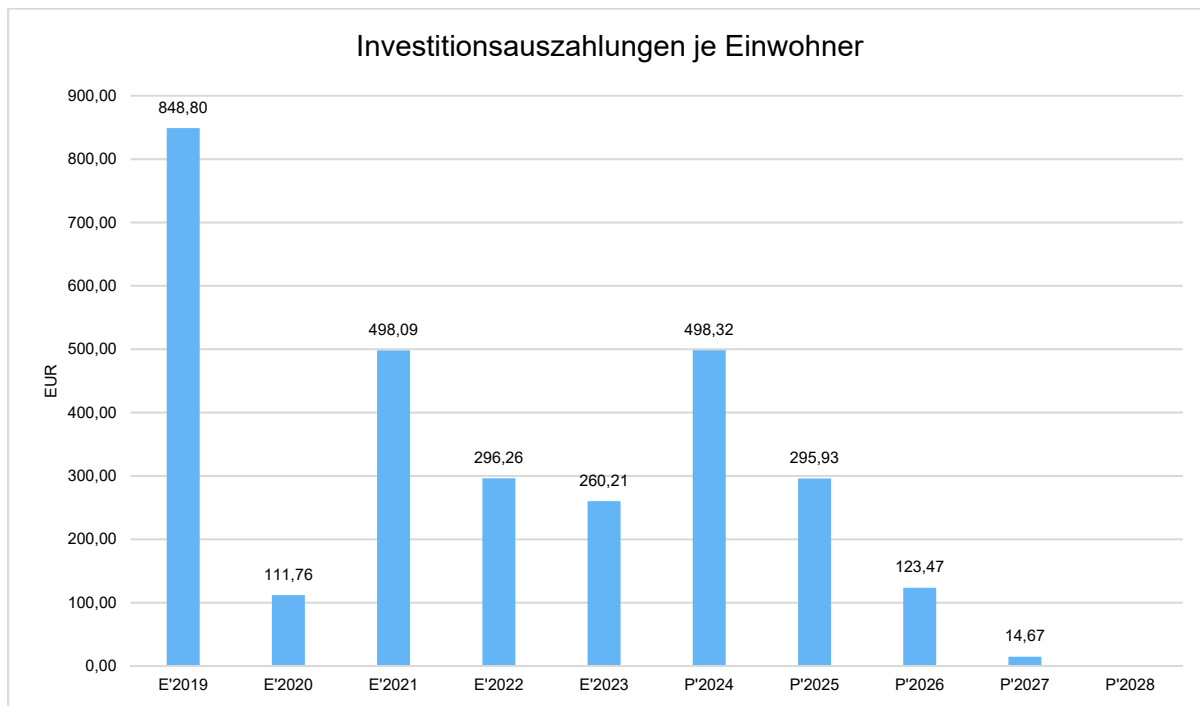
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	340.820,12	801.999	421.767	211.767	11.767	11.767
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	--	3.404.000	500.000	0	0	--
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	340.820,12	4.205.999	921.767	211.767	11.767	11.767
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.023,14	103.000	307.000	--	--	--
Auszahlungen für Baumaßnahmen	972.446,79	1.669.612	805.000	505.000	60.000	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	99.085,11	305.735	142.080	0	--	--
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	5.723,62	11.600	7.450	0	--	--
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.109.278,66	2.089.947	1.261.530	505.000	60.000	--
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-768.458,54	2.116.052	-339.763	-293.233	-48.233	11.767



Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Investitionsmaßnahmen im Überblick

Im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2028 sind folgende investive Maßnahmen vorgesehen:

wesentliche Investitionsmaßnahmen (ab Volumen von 50.000€)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Gesamthaushalt	- 622.022,10	1.566.278	-138.000	-305.000	-60.000	--
DI19022401 - Abschöpfung Treuhandkonto	--	2.000.000	500.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	2.000.000	500.000	--	--	--
DI33012301 - Straßenbeiträge 2021 Grube Messel	230.398,60	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	230.398,60	--	--	--	--	--



Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
DI33012401 - Straßenbeiträge 2022 Grube Messel	--	183.278	0	0	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	183.278	0	0	--	--
DI33012501 - Straßenbeiträge 2023 Grube Messel	--	--	410.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	410.000	--	--	--
DI33012601 - Straßenbeiträge Neugasse/Sackgasse/Schachen- weg	--	--	--	200.000	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	200.000	--	--
DI33042301 - Zuschuss Dadina Haltestellen	63.140,17	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	63.140,17	--	--	--	--	--
IN31022407 - Rückkauf GS Schatzgemahden	--	-91.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	91.000	--	--	--	--
IN31022502 - Sanierung Spiel- platz Grüne Mitte (KEK)	--	--	-293.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	293.000	--	--	--
IN31022504 - Barrierefreier Um- bau Rathaus	--	--	-60.000	-60.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	60.000	60.000	--	--
IN32032001 - Ersatzbeschaffun- gen und Erweiterungen Abwas- serbese	- 193.215,30	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	193.215,30	--	--	--	--	--
IN32032202 - Erneuerung Kanal Sudetenstraße	--	1.200.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	-1.200.000	--	--	--	--
IN32032401 - Ertüchtigung Pump- station Grube Messel	--	-196.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	196.000	--	--	--	--
IN32032402 - Erneuerung Kanal Sudetenstraße	--	-1.200.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	1.200.000	--	--	--	--
IN32032403 - Erneuerung Dros- selhalterung RÜ11	-3.645,43	-260.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	3.645,43	260.000	--	--	--	--



Haushaltsvorbericht Gemeinde Messel 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
IN32032505 - Erneuerung u. Aus- rüstung SBR Behälter	--	--	-245.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	245.000	--	--	--
IN32032601 - Erneuerungen Klär- anlage	--	--	--	-385.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	385.000	--	--
IN33012001 - Grundh. Ern. Neu- gasse/Sackgasse/Schachenweg Straße	--	--	-270.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	270.000	--	--	--
IN33012002 - Grundhafte Erng. Straßen Gewerbeg. Grube Mes- sel	- 592.419,81	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	35.214,83	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	627.634,64	--	--	--	--	--
IN33012501 - Erneuerung Sink- kästen Altbestand	--	--	-180.000	-60.000	-60.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	180.000	60.000	60.000	--
IN33041802 - Barrierefreier Aus- bau von vier Haltestellen	- 126.280,33	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	126.280,33	--	--	--	--	--
IN37002404 - John Deere Mäher	--	-70.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	70.000	--	--	--	--



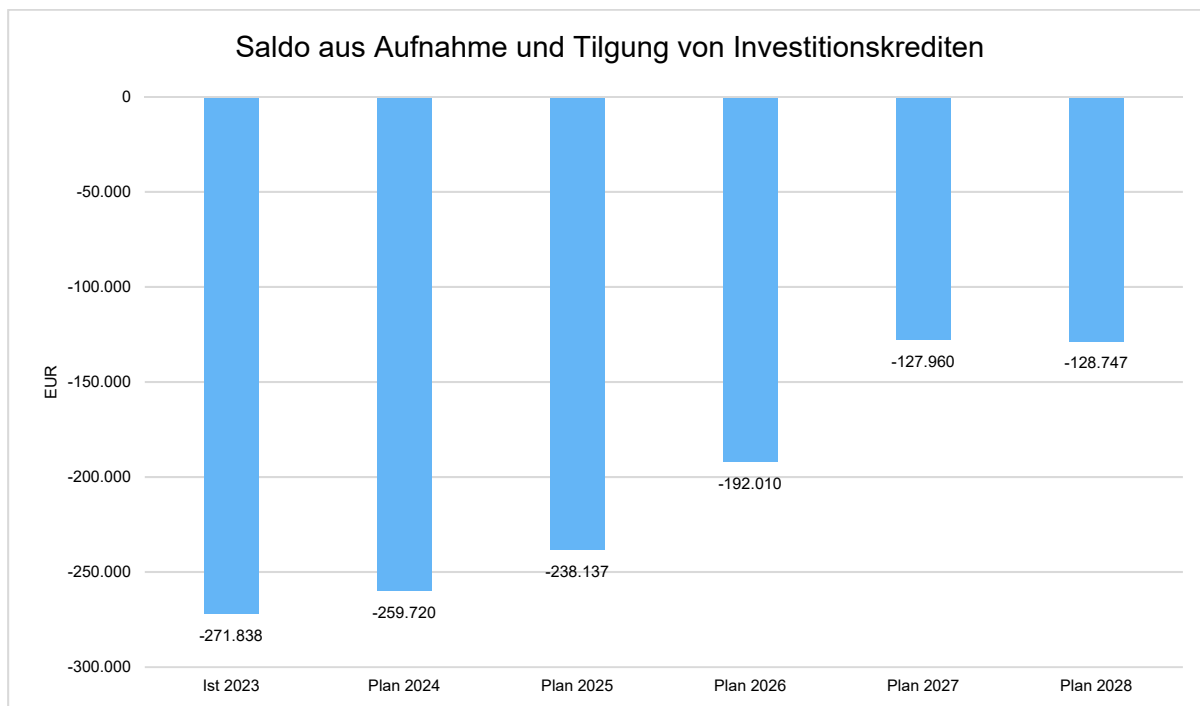
6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	271.838,25	259.720	238.137	192.010	127.960	128.747
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-271.838,25	-259.720	-238.137	-192.010	-127.960	-128.747

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:





7 Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

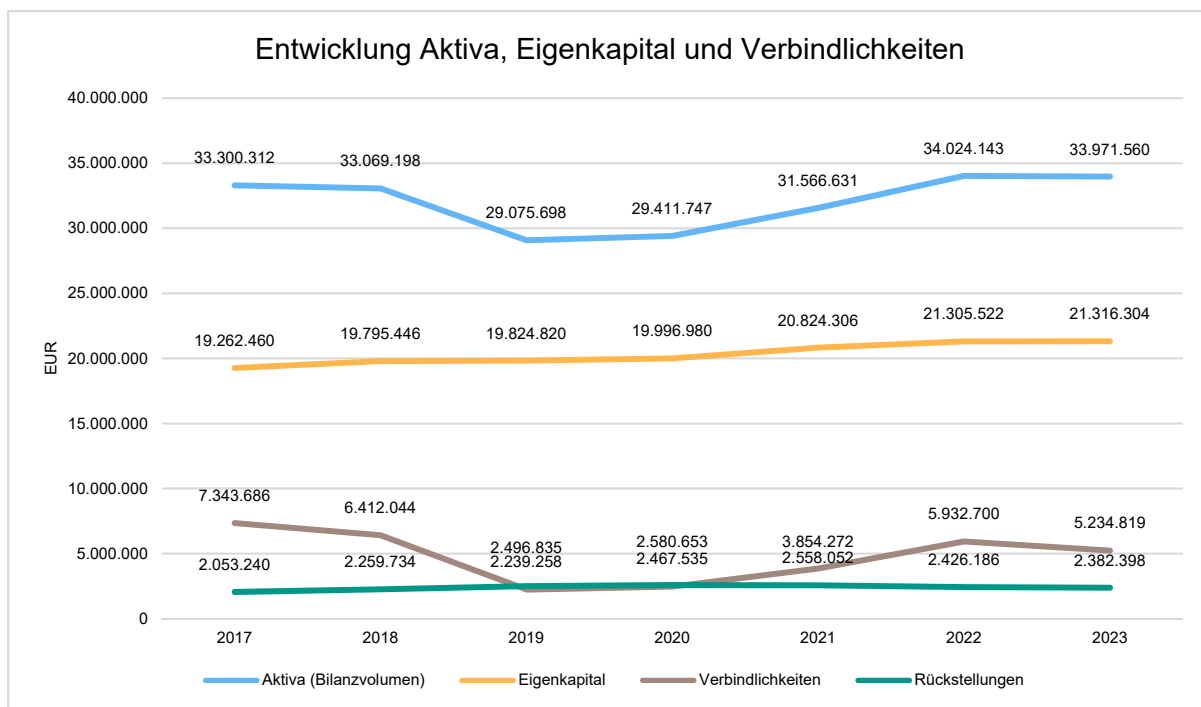
Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
Bilanzvolumen / Aktiva	29.411.747	31.566.631	34.024.143	33.971.560
1 - Eigenkapital	19.996.980	20.824.306	21.305.522	21.316.304
1.1 - davon Nettoposition	19.127.415	19.127.415	19.127.415	19.127.415
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	869.564	1.696.891	2.178.107	2.188.889
2 - Sonderposten	4.316.470	4.281.514	4.197.498	4.825.350
3 - Rückstellungen	2.580.653	2.558.052	2.426.186	2.382.398
4 - Verbindlichkeiten	2.467.535	3.854.272	5.932.700	5.234.819
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	179.590	183.714	200.358	212.690



Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

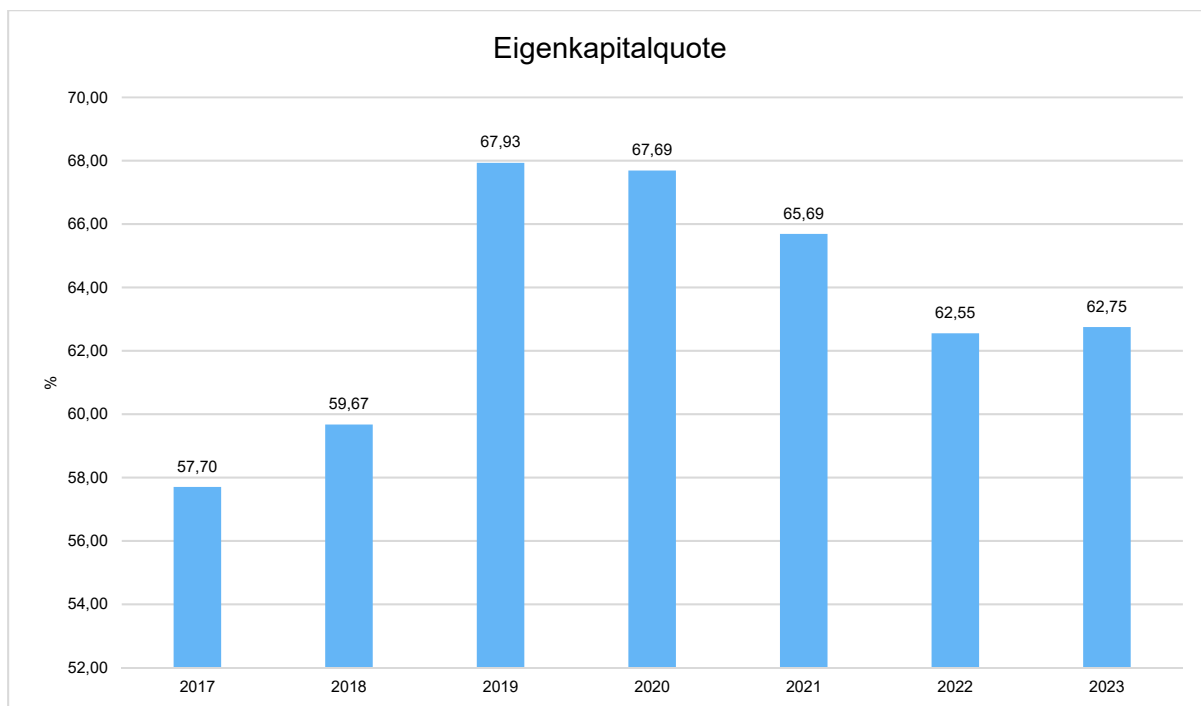
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





Eigenkapitalquote

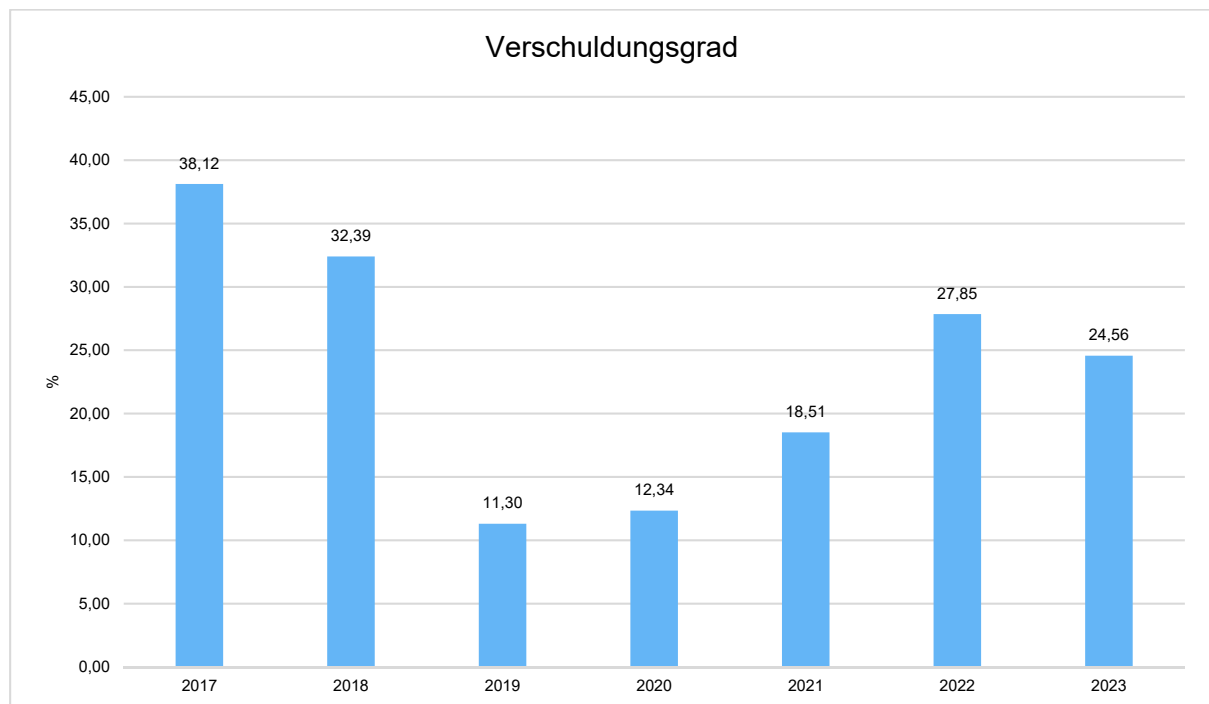
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.





Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100% sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.





8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt



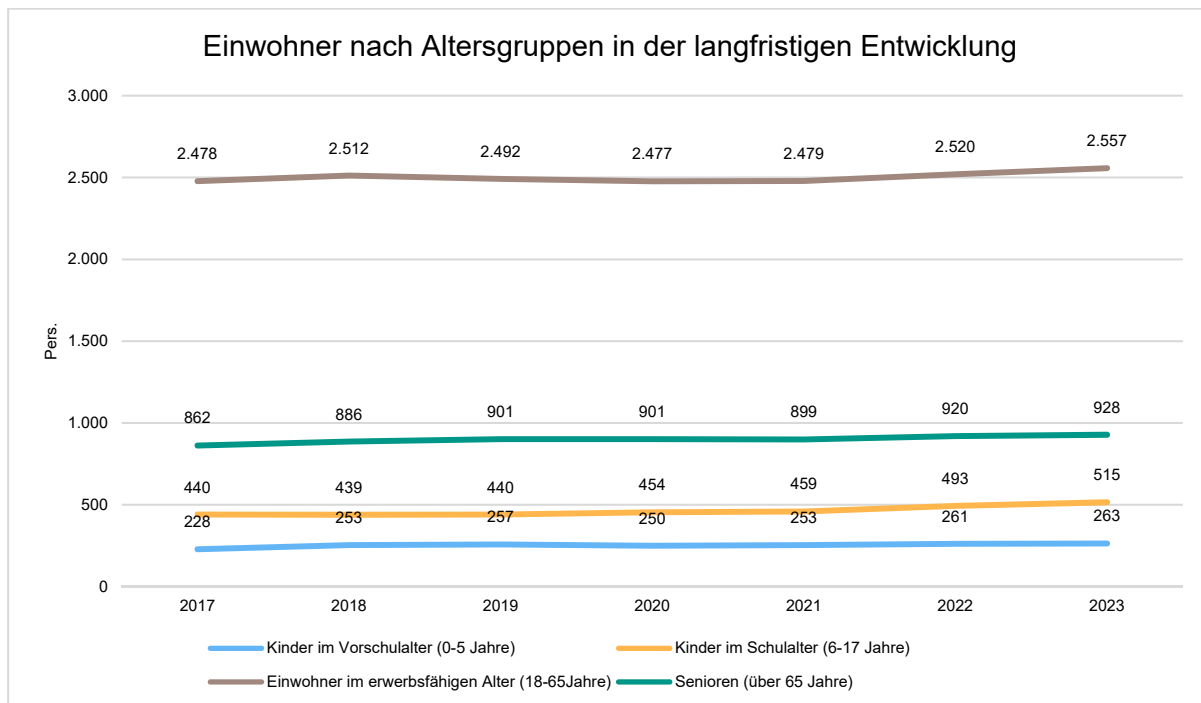
8.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner gesamt	4.090	4.082	4.090	4.194	4.263
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	257	250	253	261	263
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	119	109	116	123	135
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	138	141	137	138	128
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	440	454	459	493	515
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	2.492	2.477	2.479	2.520	2.557
Senioren (über 65 Jahre)	901	901	899	920	928

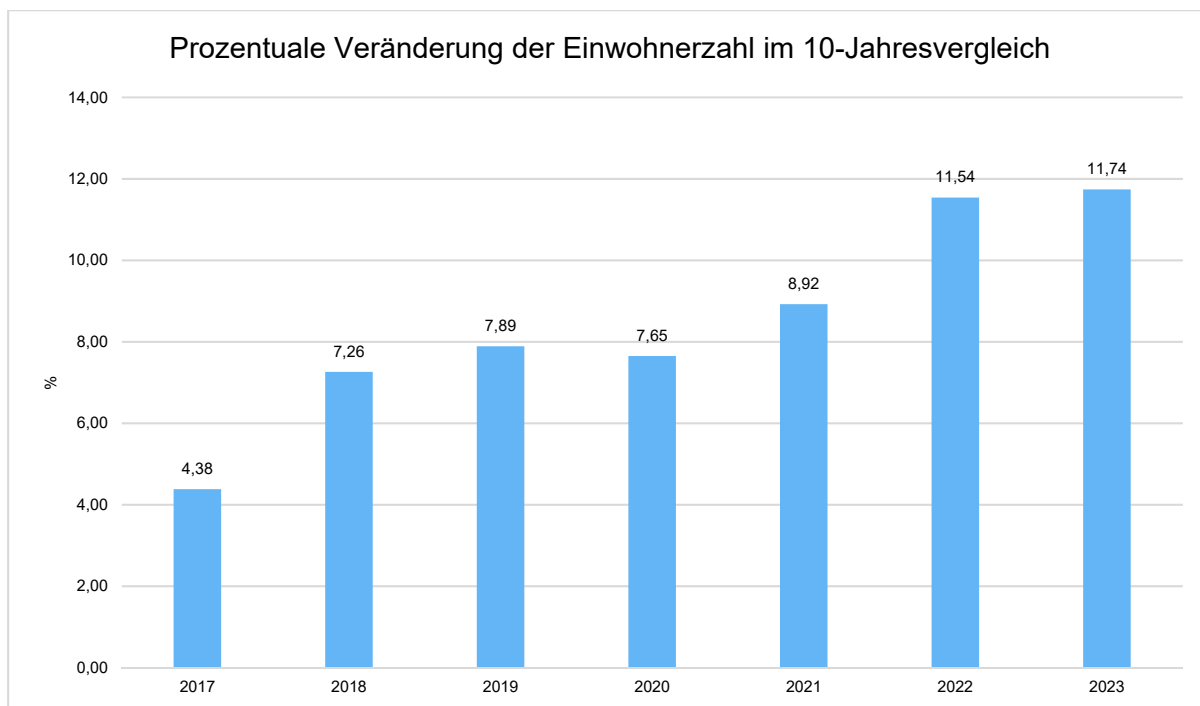
Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen





Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahres-Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im 10-Jahres-Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2014 zu 2004):



8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

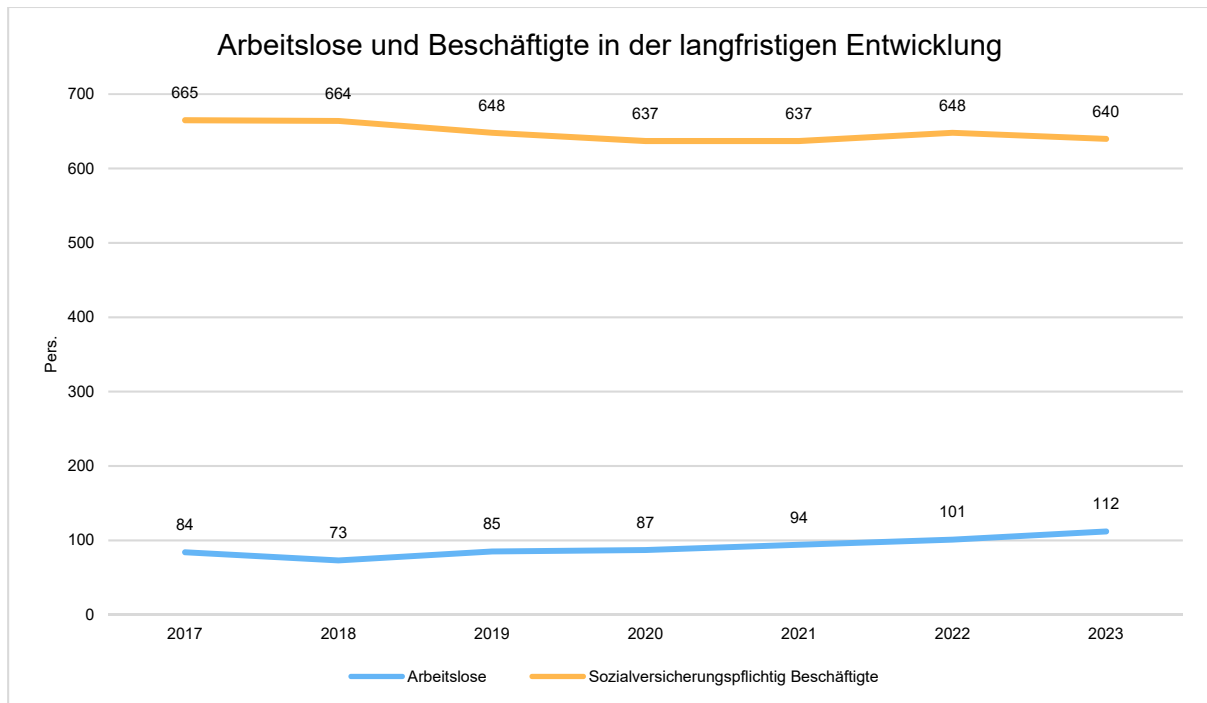
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	85	87	94	101	112
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugend-arbeitslosigkeit)	9	13	8	12	10
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	18	21	22	23	23
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	648	637	637	648	640



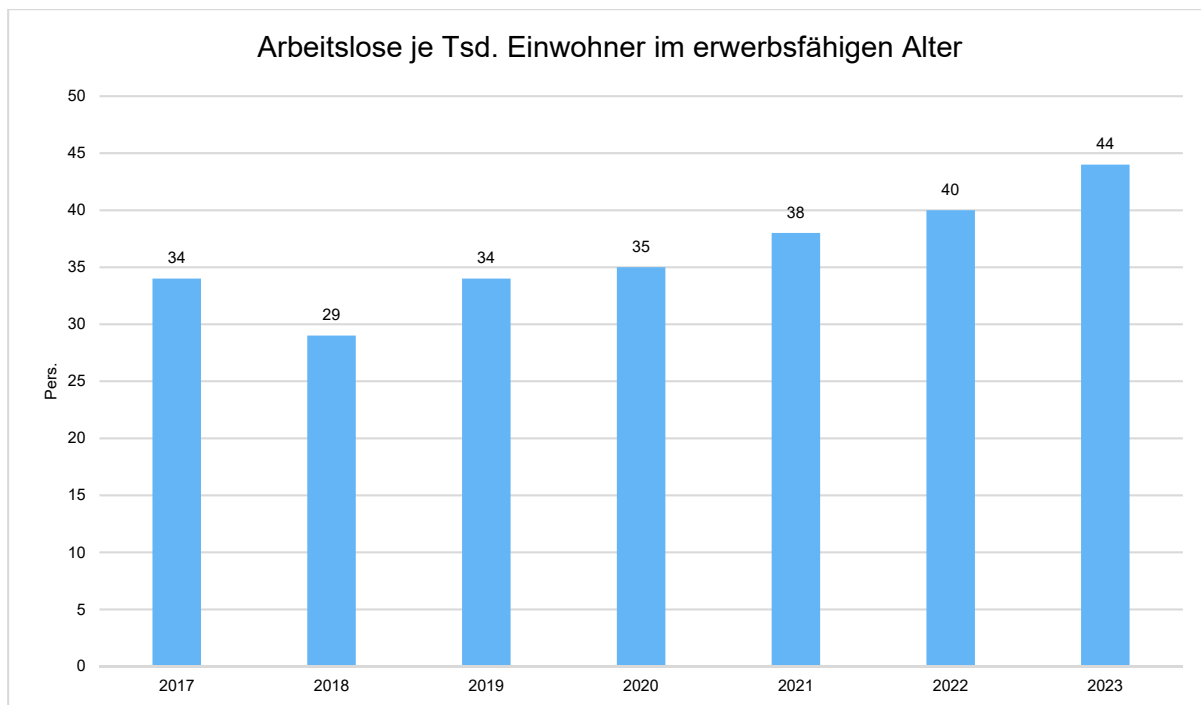
Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung





Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

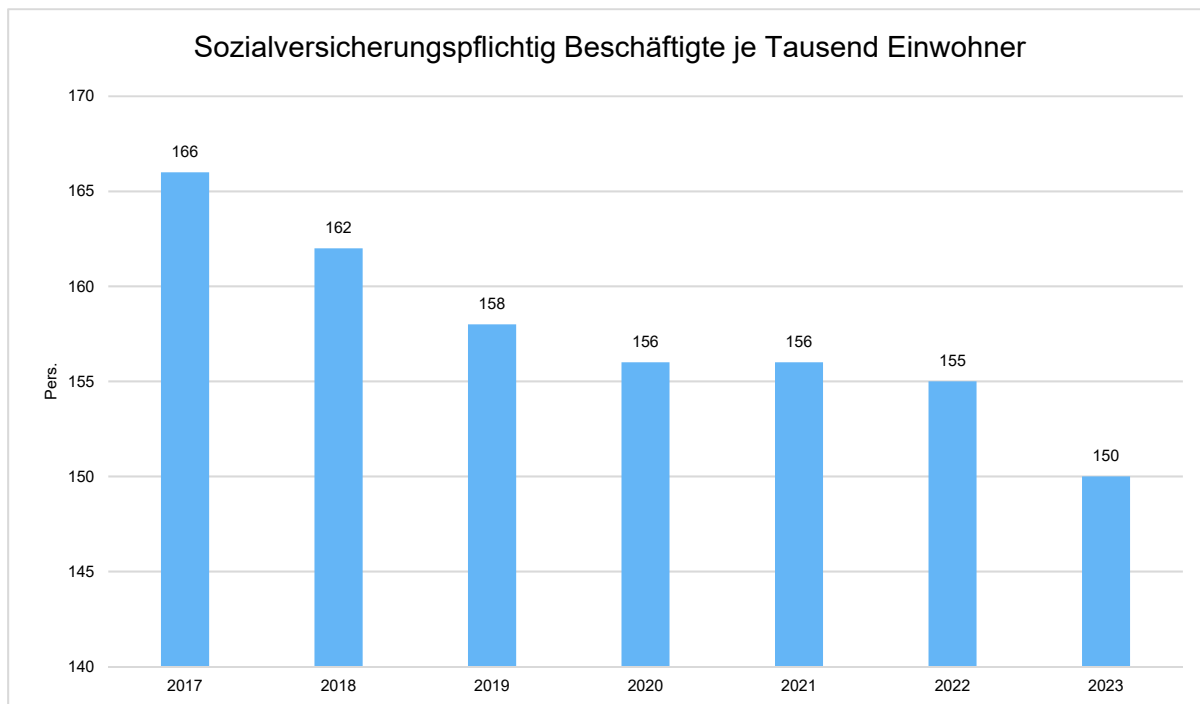
Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.





Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



8.3 Gemeindedatenblatt Stand 31.12.2023

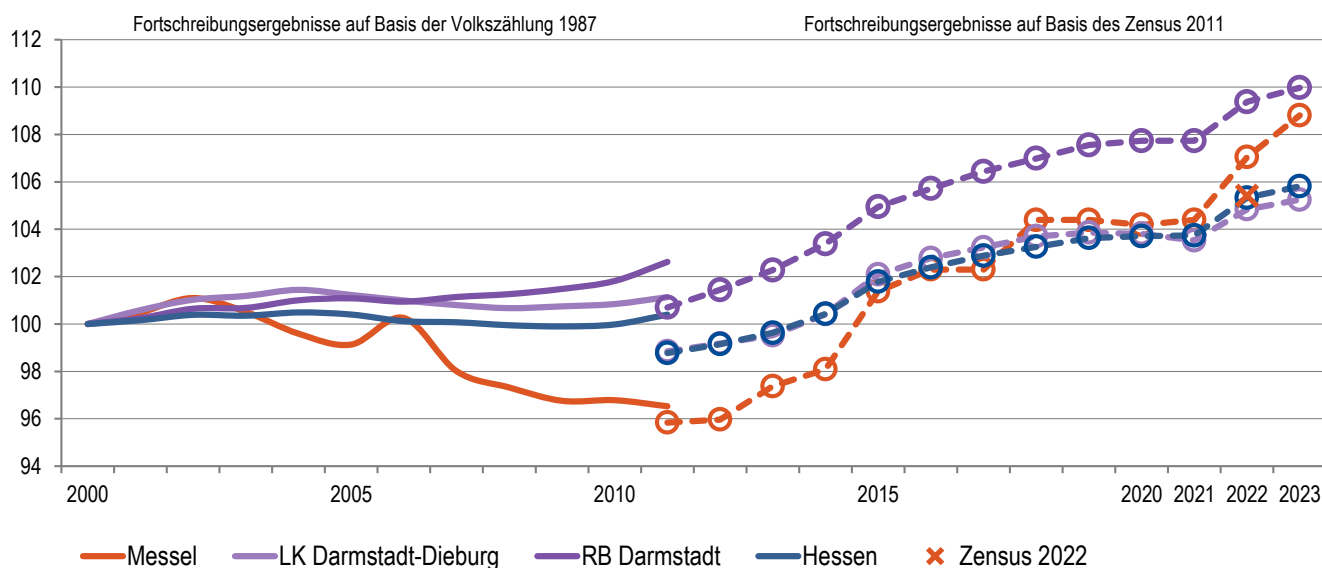
Nachfolgend werden die Daten des Hessischen Gemeindelexikons der HA Hessen Agentur GmbH (Gemeindedatenblatt) dargestellt:

Gemeindedatenblatt: Messel (432012)

Die Gemeinde Messel liegt im südhessischen Landkreis Darmstadt-Dieburg und fungiert mit rund 4.300 Einwohnern (Stand: 31.12.2023) als ein Grundzentrum (Kleinzentrum) im hochverdichteten Raum des Regierungsbezirks Darmstadt.

Die Bevölkerungszahl der Gemeinde Messel ist durch das Zensusergebnis zum Stand 31.12.2022 um -1,5% (-64 Einw.) nach unten korrigiert worden.

Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2023 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



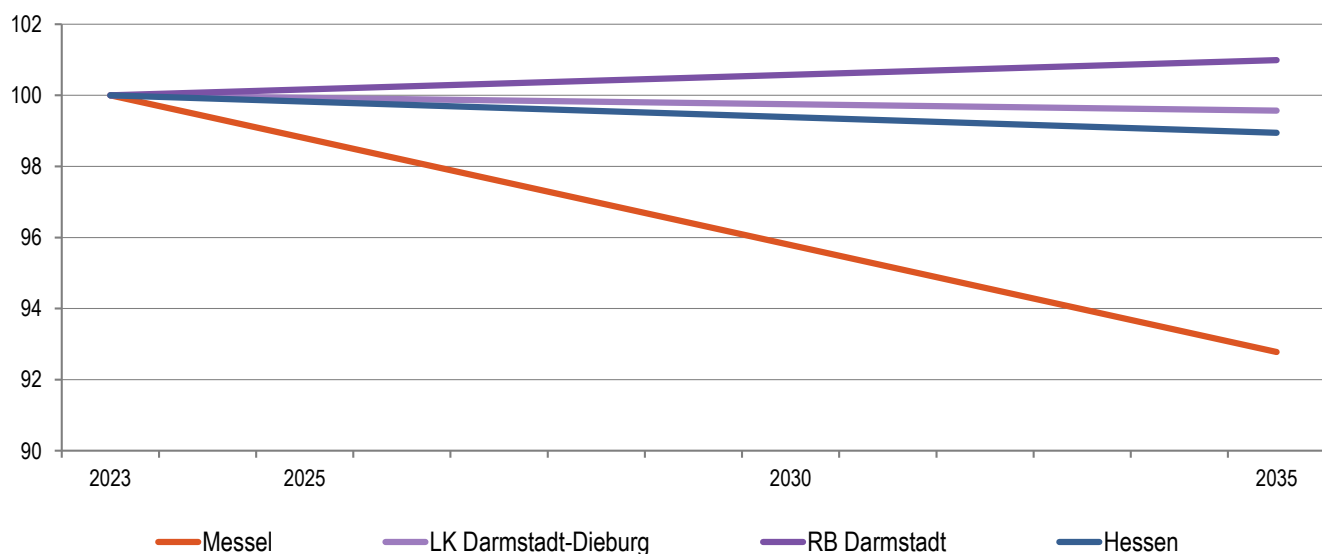
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Wichtiger Hinweis:

Die Bevölkerungsvorausberechnung wurde im Jahr 2019 auf Basis der Fortschreibungsergebnisse des Zensus 2011 erstellt. Sobald differenzierte Ergebnisse des Zensus 2022 vorliegen, erfolgt eine Neuberechnung der Bevölkerungsvorausschätzung.

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2023 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2023=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2023 realisierte Werte / 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Messel	LK Darmstadt-Dieburg	RB Darmstadt	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	3,9	286,8	3.737,6	6.068,1
2023	4,3	301,8	4.110,3	6.420,7
2035	4,0	300,5	4.151,0	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2000-2023	8,8%	5,2%	10,0%	5,8%
2023-2035	-7,2%	-0,4%	1,0%	-1,1%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	41,0	40,1	41,2	41,1
2023	44,9	44,5	43,6	44,0
2035	47,9	47,1	46,3	46,7

Veränderung Zensus 2022

Einwohner zum Stand 31.12.2022

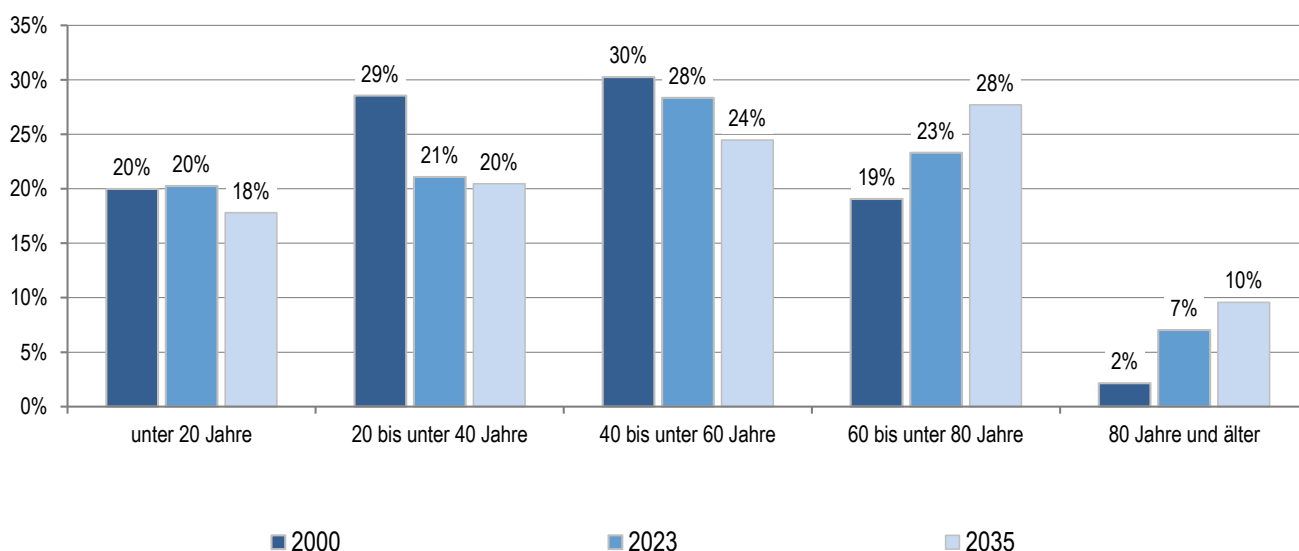
2022 (Fortschreibung auf Basis Zensus 2011)	4.194	300.658	4.088.107	6.391.360
2022 (Fortschreibung auf Basis Zensus 2022)	4.130	300.928	4.001.146	6.236.933
Veränderung absolut	-64	270	-86.961	-154.427
Veränderung relativ	-1,5%	0,1%	-2,1%	-2,4%

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2023: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;

2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

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



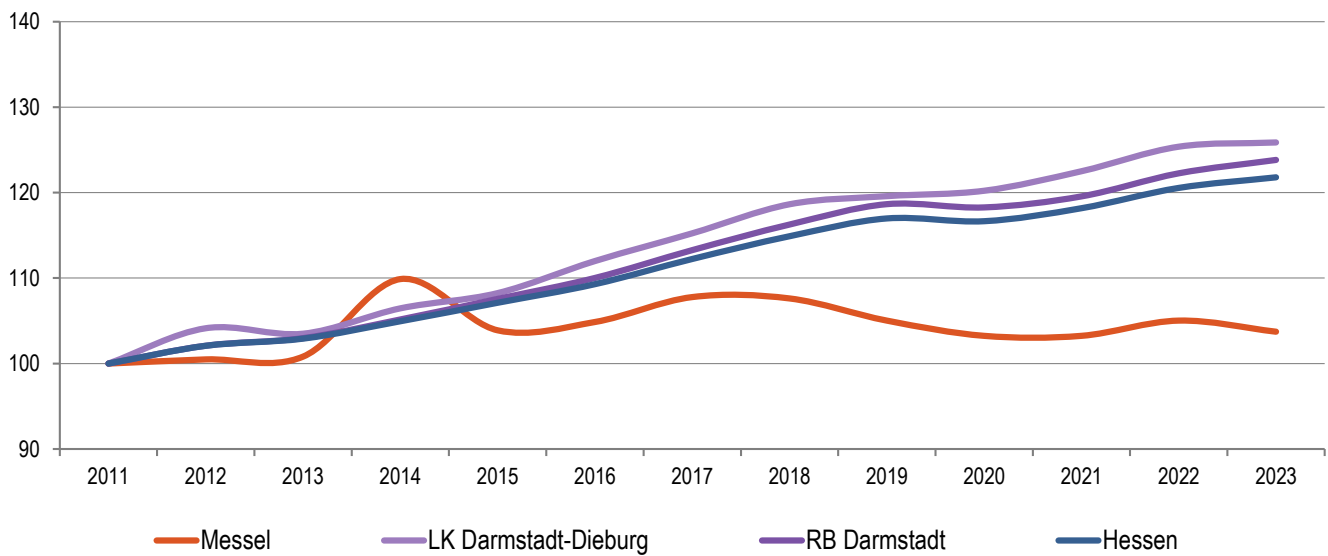
2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2023: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;

2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Entwicklung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort von 2011 bis 2023 im Regionalvergleich

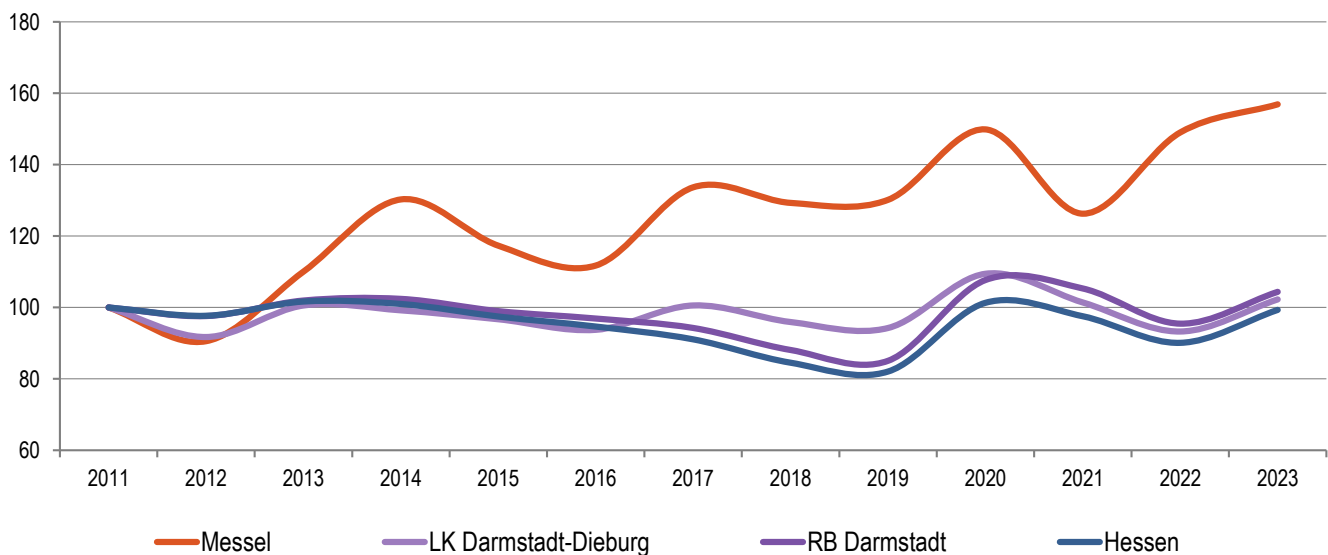
(Stand: 30. Juni; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Arbeitslosenzahlen von 2011 bis 2023 im Regionalvergleich

(Jahresdurchschnitt; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024) Berechnungen der Hessen Agentur.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte und ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte am Arbeitsort im Regionalvergleich

	Messel	LK Darmstadt-Dieburg	RB Darmstadt	Hessen
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte				
im Jahr 2023 (Stand: 30. Juni)	640	81.401	1.853.579	2.739.060
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+3,7%	+25,9%	+23,8%	+21,8%
davon im Jahr 2023 (Anteilswerte in %, Stand: 30. Juni)				
Vollzeitbeschäftigte	70,2%	66,3%	71,7%	70,3%
Teilzeitbeschäftigte	29,8%	33,7%	28,3%	29,7%
Ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte				
im Jahr 2023 (Stand: 30. Juni)	166	13.011	203.587	335.526
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	-35,9%	-18,6%	-11,1%	-12,3%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

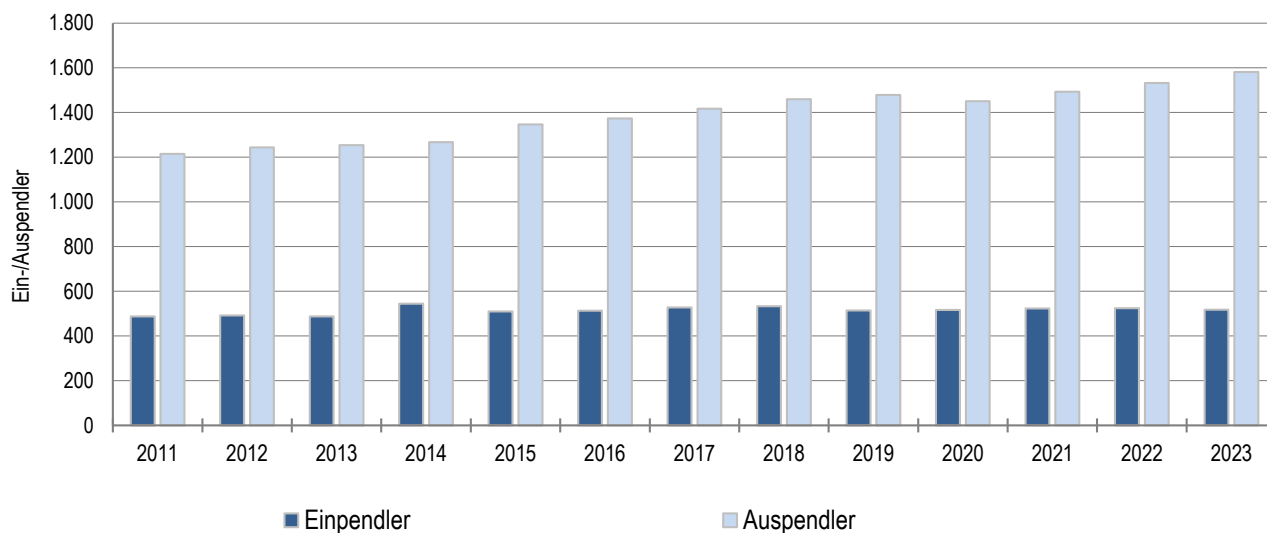
Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen in den Jahren 2011 und 2023 im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)

		Messel	LK Darmstadt-Dieburg	RB Darmstadt	Hessen
Produzierendes Gewerbe	2011	35,3%	32,8%	20,8%	25,1%
	2023	41,7%	29,7%	18,7%	22,7%
Handel, Gastgewerbe und Verkehr	2011	32,3%	28,3%	25,2%	24,1%
	2023	26,7%	26,9%	24,0%	23,2%
Unternehmensdienstleistungen	2011	12,0%	15,7%	30,9%	25,2%
	2023	12,8%	17,9%	32,8%	27,1%
Öffentliche und private Dienstleistungen	2011	20,4%	22,2%	22,8%	25,3%
	2023	18,8%	24,5%	24,2%	26,7%
Sonstiges, keine Zuordnung möglich oder anonymisiert	2011	0,0%	1,0%	0,3%	0,4%
	2023	0,0%	1,0%	0,3%	0,4%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Pendlerbewegungen Messel von 2011 bis 2023

Messel besitzt einen relativen Auspendlerüberschuss. Die Zahl der Auspendler übersteigt die der Einpendler im Mittel der letzten fünf Jahre um das 2,9-fache.



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Messel	LK Darmstadt-Dieburg	RB Darmstadt	Hessen
Flächenindikatoren (31.12.2022)				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m ² /Einw.)	737	420	366	526
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtfläche in %	25%	43%	37%	41%
Anteil der Waldfläche an Gesamtfläche in %	48%	35%	40%	40%
Bevölkerungsdichte (31.12.2023)				
Einw. je km ²	288	458	552	304
Einw. je km ² - Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.357	2.382	2.736	1.902
Wohnungen (31.12.2023)				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	1,2	131	2.001	3.143
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+5,5%	+5,9%	+8,1%	+7,2%
Wohnfläche je Einw. (m ² /Einw.)	57,8	50,0	45,2	47,3
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+8,6%	+5,6%	+2,2%	+5,3%
Tourismus (2023)				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	*	541	22.020	33.677
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	*	1.794	5.357	5.245

¹ Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden

* Werte anonymisiert, keine Daten vorhanden oder keine Berechnung möglich.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023, 2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

! Wichtig zur Interpretation der Bevölkerungsvorausschätzung !

Datenbank zum demografischen Wandel in den hessischen Gemeinden

Datenblatt für Messel

(Stand: Oktober 2024)

Die Hessen Agentur hat im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr, Wohnen und ländlichen Raum kleinräumige Bevölkerungsvorausschätzungen für die 422 hessischen Kommunen bis zum Jahr 2035 erstellt.

Ziel der Modellrechnungen ist es, eine Orientierung zu geben, um sich aktiv mit den Herausforderungen des demografischen Wandels auseinanderzusetzen und Maßnahmen auf den Weg zu bringen bzw. Positives zu stärken und Risiken entgegenzuwirken. In diesem Sinne sind die Ergebnisse der kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzung zu nutzen.

Den Berechnungen der Gemeindeergebnisse liegen dieselben Annahmen zur Entwicklung der Geburtenrate und der Lebenserwartung sowie zum Wanderungsverhalten zugrunde wie der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regierungsbezirke, Landkreise und kreisfreien Städte, die im Juni 2019 vom Kabinett als Grundlage der Landesentwicklungsplanung verabschiedet wurde. Damit ist gewährleistet, dass die Gemeindeentwicklungen insgesamt mit den Entwicklungen in den Landkreisen, Regierungsbezirken und auf Landesebene konsistent sind. Die Annahmen auf Landesebene sind [hier](#) beschrieben.

Die Modellrechnungen für die kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzungen entsprechen der sogenannten Komponentenmethode. Dabei werden ausgehend von den Geburtenzahlen, Sterbefällen sowie Wanderungssalden der vergangenen Jahre spezifische regionale Entwicklungsmuster ermittelt und der Bevölkerungsbestand zum 31.12.2017 (Basisjahr) in Jahresschritten damit fortgeschrieben. Das heißt, die kleinräumigen Vorausschätzungsergebnisse werden als Status-quo-Fortschreibung der Vergangenheitsentwicklung ermittelt und zeigen, welche Veränderungen bei der Bevölkerungszahl und der Altersstruktur der Bevölkerung in den hessischen Kommunen langfristig zu erwarten sind, wenn die Entwicklungsmuster der Vergangenheit auch in den nächsten Jahren Gültigkeit haben.

Im Vergleich zu den Entwicklungen von Geburtenrate und Lebenserwartung zeichnet sich das Wanderungsverhalten im Zeitverlauf generell durch ausgeprägte Schwankungen auf kleinräumiger Ebene aus. Es ist zu beachten, dass die beiden Ausnahmejahre 2015 und 2016 bei der Berechnung der Wanderungsmuster **nicht** mitberücksichtigt wurden, da es sich bei den außerordentlich hohen Wanderungsgewinnen um eine Ausnahmesituation gehandelt haben dürfte. Zudem wurde die Verteilung der Wanderungsgewinne aus den Krisengebieten in diesen beiden Jahren zu großen Teilen nach der Verfügbarkeit von Aufnahmekapazitäten und nach gesetzlichen Vorgaben geregelt.



Hessisches Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz
Postfach 31 67 · D-65021 Wiesbaden

Geschäftszeichen: 0005-IV2-43a09-00003#2024-00001

nur per E-Mail

Regierungspräsidium
64283 Darmstadt
35338 Gießen
34117 Kassel

Dst. Nr. 0005
Bearbeiter/in Frau Dr. Königschulte
Durchwahl (06 11) 353 1516
Telefax: (06 11) 353 1697
Email: katharina.koenigschulte@hmdis.hessen.de
Ihr Zeichen
Ihre Nachricht

Datum 11. November 2024

An die Damen und Herren Landräte

An die Kreisausschüsse der Landkreise

An die
Magistrate der Städte

61348 Bad Homburg v. d. Höhe
64283 Darmstadt
60311 Frankfurt am Main
36010 Fulda
35353 Gießen
63408 Hanau
34117 Kassel
35043 Marburg
63065 Offenbach am Main
65424 Rüsselsheim
35578 Wetzlar
65185 Wiesbaden
35398 Gießen

Verwaltungsausschuss des
Landeswohlfahrtsverbandes Hessen
34117 Kassel

Regionalverband
FrankfurtRheinMain
Poststraße16
60329 Frankfurt am Main

nachrichtlich

Hessisches Ministerium
der Finanzen
65185 Wiesbaden

Herrn Präsidenten
des Hessischen Rechnungshofs
Überörtliche Prüfung kommunaler
Körperschaften
Postfach 10 11 08
64211 Darmstadt

Hessischer Städtetag
Frankfurter Straße 2
65189 Wiesbaden

Hessischer Landkreistag
Frankfurter Straße 2
65189 Wiesbaden

Hessischer Städte- und
Gemeindebund
Haus der Gemeinden
63165 Mühlheim am Main

Hessisches
Statistisches Landesamt
Rheinstraße 35/37
65185 Wiesbaden

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:

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
A. Steuereinnahmen				
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
B. Kommunalen Finanzausgleich				
1. KFA-Ausgleichsvolumen ⁵⁾	+3	+2	+2	+2
2. Schlüsselzuweisungen ⁶⁾	+ 4	+ 2	+3 1/2	+ 2 1/2
C. Ausgaben				
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 spezifische Besonderheiten in den Kommunen im Einzelfall zu Ergebnissen führen, die von den Orientierungsdaten erheblich abweichen. Es bleibt deshalb Aufgabe jeder Gebietskörperschaft, anhand der Durchschnittswerte entsprechend den örtlichen Gegebenheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte in eigener Verantwortung selbst zu ermitteln. Dies gilt insbesondere für die Gewerbesteuer, die starken Schwankungen unterliegen kann.

II. Haushalts- und Wirtschaftsführung und aufsichtsrechtliche Vorgaben für die Haushaltsgenehmigung 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 jahresbezogen 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 Gewerbesteuerereinnahmen von fast 3,6 Mrd. Euro. Damit liegen sie leicht über den Gewerbesteuerereinnahmen 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 Aufsichtsbehörden 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.

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

Es ist ausreichend, die pauschalen Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlun-

gen 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 finan-

ziellen 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 her-zuleiten.

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.

Die Einhaltung der fristgerechten Übermittlung der erforderlichen Daten ist durch die Kommune sicherzustellen.

12. Aufhebung Finanzplanungserlass 2024

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

Hessisches Ministerium der Finanzen · Postfach 3180 · 65021 Wiesbaden

Gemeindevorstand der Gemeinde
Messel
Kohlweg 15
64409 Messel

Aktenzeichen FV5070-A-00008-0353-IV 13#2024-00001
(FV5070 A-110-IV13/25)
Bearbeiter/in Alexander Engelhart
Durchwahl (0611) 32-134500
E-Mail kfa-2016@hmdf.hessen.de

Versand ausschließlich per E-Mail an:

finanzverwaltung@Messel.de

Datum 1. April 2025

Kommunaler Finanzausgleich (KFA)
hier: vorläufige Festsetzungen für das Ausgleichsjahr 2025

Sehr geehrte Damen und Herren,

für die Gemeinde Messel werden für das Ausgleichsjahr 2025 vorläufig festgesetzt:

Bezeichnung	Betrag	Kennziffer
Schlüsselzuweisungen A und B	1.507.295	350
Solidaritätsumlage auf abundante Steuerkraft	0	325
Umlagegrundlagen für die Kreisumlage	6.774.623	370
Umlagegrundlagen für den Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage)	6.774.623	386
Investitionsstrukturpauschale für den Ländlichen Raum	0	910
Investitionspauschale für Mittelzentren im Ländlichen Raum	0	911

Für Mitglieder des Regionalverbandes FrankfurtRheinMain wird vorläufig festgesetzt:

Umlagegrundlage für die Verbandsumlage nach § 53 Abs. 1 Nr. 2 HFAG	6.774.623	360a

I.

Der vorläufigen Festsetzung wurden die gemäß § 3 Abs. 2 bis 4 i.V.m. §§ 20 und 21 des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes (HFAG) i.V.m. §§ 20 bis 22 der Verordnung zur Durchführung des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes (HFAGDV) relevanten Daten zugrunde gelegt. Insoweit sind die Einwohnerzahlen zum 31. Dezember 2023 und das Realsteueraufkommen und die Hebesätze des zweiten Halbjahres 2023 und des ersten Halbjahres 2024 eingeflossen. Für die Einwohnerzahlen bleibt die vom Hessischen Statistischen Landesamt auf der Grundlage des Zensus 2011 weitergeführte Bevölkerungsfortschreibung maßgeblich (vgl. § 70d HFAG).

II.

Grundlage für die vorläufige Festsetzung sind die Regelungen der §§ 17 bis 22, des § 46 Abs. 1, des § 50 Abs. 2 und 3, des § 53 und der §§ 63 und 64 HFAG. Aufgrund erforderlicher Korrekturen der Datengrundlagen bei einzelnen Kommunen, die sich im Nachgang des Versands der Planungsdaten ergaben, erfolgte eine Neuberechnung der individuellen Leistungen und Zahlungspflichten. Die Berechnung für die Gemeinde Messel ergibt sich aus dem als Anlage beigefügten Berechnungsbogen.

Die vorläufigen Festsetzungen ergehen in Anwendung von § 28 Abs. 2 Nr. 4 des Hessischen Verwaltungsverfahrensgesetzes ohne vorherige Anhörung. Die festzusetzenden Werte werden allein mit Hilfe programmierter Rechenoperationen ermittelt und erfolgen daher mit Hilfe automatischer Einrichtungen. Bei der Durchführung des Kommunalen Finanzausgleichs handelt es sich um ein Massenverfahren, das für alle 442 hessischen Kommunen zur gleichen Zeit in einem einheitlichen Rechenverfahren durchzuführen ist. Einzelanhörungen würden dieses einheitliche Verfahren für alle Betroffenen unangemessen verzögern. Vor diesem Hintergrund erscheint es im Lichte des hier eröffneten Ermessens unverhältnismäßig, dem individuellen Interesse an der Gewährung rechtlichen Gehörs den Vorrang einzuräumen.

III.

Die Festsetzungen ergehen vorläufig, insbesondere im Hinblick auf mögliche Berichtigungsanträge nach § 71 HFAG i.V.m. §§ 17 und 18 HFAGDV. Wegen der aus dem einheitlichen Rechenverfahren für den Kommunalen Finanzausgleich folgenden wechselseitigen Abhängigkeiten der individuellen Leistungen und Zahlungspflichten von denen der übrigen Kommunen führen Fehlerkorrekturen bei einzelnen zu Rückwirkungen auf andere Kommunen. Mithin müssen die erfolgten Festsetzungen bis zu dem Ablauf der Ausschlussfrist nach § 71 Abs. 1 HFAG änderbar bleiben.

Rechtsbehelfsbelehrung

Die Gemeinde Messel kann nach § 71 Abs. 1 HFAG einen Antrag auf Berichtigung von Umlagegrundlagen, von Leistungen aufgrund des HFAG oder der Solidaritätsumlage auf abundante Steuerkraft (Berichtigungsantrag) bei dem Hessischen Ministerium der Finanzen, Friedrich-Ebert-Allee 8, 65185 Wiesbaden, stellen. Berichtigungsanträge sind innerhalb einer Ausschlussfrist von drei Monaten nach der Bekanntgabe der vorläufigen Festsetzungen zu stellen. Die Ausschlussfrist endet frühestens mit Ablauf des 30. Juni des Ausgleichsjahres. In dem Berichtigungsantrag ist darzulegen, weshalb die Umlagegrundlage, die Leistung oder die Solidaritätsumlage fehlerhaft ist. Die Fehlerhaftigkeit ist durch geeignete Unterlagen nachzuweisen.

Hinweise

Der Bescheid zur vorläufigen Festsetzung wird ausschließlich elektronisch an die folgende, dem Hessischen Ministerium der Finanzen benannte E-Mail-Adresse versandt.

finanzverwaltung@Messel.de

Bitte informieren Sie das Hessische Ministerium der Finanzen rechtzeitig über eine Änderung der E-Mail-Adresse.

Bei Fragen zum KFA stehen Ihnen die zuständigen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Ministerium der Finanzen unter der Telefonnummer (0611) 32-134500 gerne zur Verfügung. Sie erreichen diese per E-Mail unter kfa-2016@hmdf.hessen.de.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag

gez.

Kraulich

Kommunaler Finanzausgleich Vorläufige Festsetzung für das Ausgleichsjahr 2025

Messel (432012)
Landkreis Darmstadt-Dieburg
Grundzentrum im Verdichtungsraum

Gesamtansatz

Hauptansatz (§ 19 HFAG)

100	Einwohnerzahl am 31.12.2023	4.263	lt. HSL
114	Einwohnergewichtung in %	100	
115	Hauptansatz	4.263	= Nr. 100 * Nr. 114 / 100

Ergänzungsansätze

Demografischer Wandel (§ 20 Abs. 1 HFAG)

120	Einwohnerzahl am 31.12.2013	3.815	lt. HSL
121	Veränderung Einwohnerzahl	448	= Nr. 100 - Nr. 120
122	Veränderung in %	11,74	= Nr. 121 / Nr. 120 * 100
123	zu berücksichtigender Einwohnerverlust in %	0,00	Eine Berücksichtigung erfolgt bei einem Einwohnerverlust ab 5 % (Schwellenwert)
125	Ergänzungsansatz für Bevölkerungsrückgang	0	= Nr. 123 * Nr. 115 / 100

Städte und Gemeinden im ländlichen Raum (§ 20 Abs. 2 HFAG)

135	Ergänzungsansatz i.H.v. 3 % der Einwohnerzahl	0	= Nr. 100 * 3 / 100 Strukturraumzugehörigkeit lt. LEP 2020

Einwohnerückgang unter 7.500 Einwohner (§ 20 Abs. 3 HFAG)

145	Ergänzungsansatz i.H.v. 5 % der Einwohnerzahl	0	= Nr. 100 * 5 / 100

Grundzentren unter 7.500 Einwohner (§ 64 Abs. 1 HFAG)

155	Ergänzungsansatz i.H.v. 3 % der Einwohnerzahl	128	= Nr. 100 * 3 / 100 Strukturraumzugehörigkeit lt. LEP 2020 (§ 64 Abs. 3 HFAG)

Grundzentren ab 15.000 Einwohner (§ 64 Abs. 2 HFAG)

165	Ergänzungsansatz i.H.v. 2 % der Einwohnerzahl	0	= Nr. 100 * 2 / 100 Strukturraumzugehörigkeit lt. LEP 2020 (§ 64 Abs. 3 HFAG)

190	Gesamtansatz (§ 18 Abs. 2 HFAG)	4.391	= Nr. 115 + Nr. 125 + Nr. 135 + Nr. 145 + Nr. 155 + Nr. 165

Steuerkraftmesszahl und Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmesszahl (§ 21 HFAG)

Grundsteuer A

201	Aufkommen 2. Halbjahr 2023 in €	6.766	lt. HSL
203	Hebesatz 2. Halbjahr 2023 in %	390	lt. HSL
205	Grundbetrag 2. Halbjahr 2023 in €	1.735	= Nr. 201 / Nr. 203 * 100
211	Aufkommen 1. Halbjahr 2024 in €	7.314	lt. HSL
213	Hebesatz 1. Halbjahr 2024 in %	390	lt. HSL
215	Grundbetrag 1. Halbjahr 2024 in €	1.875	= Nr. 211 / Nr. 213 * 100
218	Nivellierungshebesatz in %	332	
219	Steuerkraftzahl der Grundsteuer A in €	11.985	= (Nr. 205 + Nr. 215) * Nr. 218 / 100

Grundsteuer B

221	Aufkommen 2. Halbjahr 2023 in €	558.683	lt. HSL
223	Hebesatz 2. Halbjahr 2023 in %	600	lt. HSL
225	Grundbetrag 2. Halbjahr 2023 in €	93.114	= Nr. 221 / Nr. 223 * 100
231	Aufkommen 1. Halbjahr 2024 in €	664.277	lt. HSL
233	Hebesatz 1. Halbjahr 2024 in %	895	lt. HSL
235	Grundbetrag 1. Halbjahr 2024 in €	74.221	= Nr. 231 / Nr. 233 * 100
238	Nivellierungshebesatz in %	365	
239	Steuerkraftzahl der Grundsteuer B in €	610.773	= (Nr. 225 + Nr. 235) * Nr. 238 / 100

Gewerbsteuer

241	Aufkommen 2. Halbjahr 2023 in €	820.957	lt. HSL
243	Hebesatz 2. Halbjahr 2023 in %	380	lt. HSL
245	Grundbetrag 2. Halbjahr 2023 in €	216.041	= Nr. 241 / Nr. 243 * 100
251	Aufkommen 1. Halbjahr 2024 in €	602.764	lt. HSL
253	Hebesatz 1. Halbjahr 2024 in %	380	lt. HSL
255	Grundbetrag 1. Halbjahr 2024 in €	158.622	= Nr. 251 / Nr. 253 * 100
258	Nivellierungshebesatz in %	357	
259	Steuerkraftzahl der Gewerbsteuer in €	1.337.547	= (Nr. 245 + Nr. 255) * Nr. 258 / 100

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer einschl. Familienleistungsausgleich

261	2. Halbjahr 2023 in €	1.563.642	lt. Berechnung HMdF (Gemeindefinanzenreformgesetz)
263	1. Halbjahr 2024 in €	1.808.101	lt. Berechnung HMdF (Gemeindefinanzenreformgesetz)
269	Steuerkraftzahl der Einkommensteuer in €	3.371.743	= Nr. 261 + Nr. 263

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

271	2. Halbjahr 2023 in €	73.976	lt. Berechnung HMdF (Gemeindefinanzreformgesetz)
273	1. Halbjahr 2024 in €	73.925	lt. Berechnung HMdF (Gemeindefinanzreformgesetz)
279	Steuerkraftzahl der Umsatzsteuer in €	147.901	= Nr. 271 + Nr. 273

Gewerbesteuerumlage

281	2. Halbjahr 2023 in €	75.614	lt. Berechnung HMdF (Gemeindefinanzreformgesetz)
283	1. Halbjahr 2024 in €	55.518	lt. Berechnung HMdF (Gemeindefinanzreformgesetz)
289	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuerumlage in €	131.132	= Nr. 281 + Nr. 283

Heimatumlage

951	2. Halbjahr 2023 in €	46.989	lt. Berechnung HMdF (Gesetz über die Heimatumlage)
952	1. Halbjahr 2024 in €	34.500	lt. Berechnung HMdF (Gesetz über die Heimatumlage)
959	Steuerkraftzahl der Heimatumlage in €	81.489	= Nr. 951 + Nr. 952

290	Steuerkraftmesszahl gesamt in €	5.267.328	= Nr. 219 + Nr. 239 + Nr. 259 + Nr. 269 + Nr. 279 – Nr. 289 – Nr. 959

Schlüsselzuweisung A (§ 17 Abs. 2 HFAG)

291	Steuerkraftmesszahl je Einwohner im Gesamtansatz in €	1.199,57	= Nr. 290 / Nr. 190
292	Durchschnittliche Steuerkraftmesszahl je Einwohner im Gesamtansatz aller kreisangehörigen Städte und Gemeinden in €	1.241,41	lt. Berechnung HMdF
301	Schwellenbetrag auf Basis der durchschnittlichen Steuerkraftmesszahl in €	806,92	= Nr. 292 * 65 / 100
302	zum Schwellenwert fehlender Betrag in €	0,00	= Nr. 301 - Nr. 291, wenn Nr. 291 < Nr. 301
305	Schlüsselzuweisung A in €	0	= Nr. 302 * 65 / 100 * Nr. 190, die Ausgleichsquote beträgt 65 %

309	Aufgestockte Steuerkraft in €	5.267.328	= Nr. 290 + Nr. 305

Grundbetrag und Ausgleichsmesszahl

310	Grundbetrag in € (§ 18 Abs. 3 HFAG)	1.727,68	lt. Berechnung HMdF

311	Ausgleichsmesszahl in € (§ 18 Abs. 1 HFAG)	7.586.243	= Nr. 190 * Nr. 310

Solidaritätsumlage und Schlüsselzuweisung B

Solidaritätsumlage (§ 22 HFAG)

320	Abundanz-Volumen in €	0	= Nr. 309 - Nr. 311, wenn aufgestockte Steuerkraft > Ausgleichsmesszahl
321	Anteil der Abundanz (bis 10 % ige Überschreitung der Abundanzschwelle)	0	= Nr. 311 * 10 / 100, wenn Nr. 320 > Nr. 311 * 10 / 100, sonst = Nr. 320
322	Abschöpfungsbetrag bis max. 10 % über Abundanzschwelle	0	= Nr. 321 * 15 / 100, die Abschöpfungsquote beträgt 15 %
323	Anteil der Abundanz (über 10 % ige Überschreitung der Abundanzschwelle)	0	= Nr. 320 - Nr. 321
324	Abschöpfungsbetrag ab 10 % über Abundanzschwelle	0	= Nr. 323 * 25 / 100, die Abschöpfungsquote beträgt 25 %
326	Durchschnittliche Abschöpfungsquote für die kreisangehörige Stadt/Gemeinde in %	0,00	= Nr. 325 / Nr. 320 * 100
325	Solidaritätsumlage in €	0	= Nr. 322 + Nr. 324

Schlüsselzuweisung B (§ 17 Abs. 3 HFAG)

312	Ausgleichsfähiger Betrag in €	2.318.915	= Nr. 311 - Nr. 309, wenn Ausgleichsmesszahl > aufgestockte Steuerkraft, sonst = 0
315	Schlüsselzuweisung B in €	1.507.295	= Nr. 312 * 65 / 100, die Ausgleichsquote beträgt 65%

350	Schlüsselzuweisungen insgesamt in €	1.507.295	= Nr. 305 + Nr. 315

360	Finanzkraft in €	6.774.623	= Nr. 309 + Nr. 315 - Nr. 325

Umlagegrundlagen

365	Ermäßigung Kreisumlagegrundlagen für Sonderstatusstadt in € (§ 50 Abs. 2 Satz 2 HFAG)	0	= Nr. 360 * 43,5 / 100, die Ermäßigung beträgt 43,5 %
370	Kreisumlagegrundlagen in € (§ 50 Abs. 2 Satz 1, 2 HFAG)	6.774.623	= Nr. 360 - Nr. 365
386	Schulumlagegrundlagen in € (§ 50 Abs. 3 Satz 2 HFAG)	6.774.623	= Nr. 360, wenn kein Schulträger
360 ^a	Umlagegrundlage für die Verbandsumlage des Regionalverbandes FrankfurtRheinMain (§ 53 Abs. 1 Nr. 2 HFAG)	6.774.623	= Nr. 360 Die Verbandsumlage ist zu 50 % im Verhältnis der Umlagegrundlage nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 HFAG (Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohner) und zu 50 % im Verhältnis der Umlagegrundlage nach § 53 Abs. 1 Nr. 2 aufzubringen.

Investitionspauschalen ländlicher Raum

910	Investitionsstrukturpauschale für den ländlichen Raum	0	lt. Berechnung HMdF
911	Investitionspauschale für Mittelzentren im ländlichen Raum	0	lt. Berechnung HMdF
912	Pauschalen gesamt	0	lt. Berechnung HMdF



Budgetübersicht 2025

Gem. § 4 Abs. 7 GemHVO

Fachbereiche	Abteilungen	Produkte	Kostenstellen	Kostenträger
Fachbereich Nr. 0 Fachbereichsleiter:in	Bürgermeister:in		0000-001 Bürgermeister Allgemeine Kostenstelle	
	Abteilung 0.1 Bürgermeister:in	Aufgaben Bürgermeister Bürgermeister:in	0100-001 Abt. 0.1 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 0101 Verwaltungssteuerung Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung 1. Beigeordnete:r	0101-001 Verwaltungssteuerung allgemein 0101-010 Verfügungsmittel Bürgermeister	0101-01 Verwaltungssteuerung
		Produkt 0102 Seniorenarbeit Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung Büro des Bürgermeisters	0102-001 Seniorenarbeit	0102-01 Seniorenarbeit
		Produkt 0103 Wirtschaftsförderung Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	0103-001 Wirtschaftsförderung	0103-01 Wirtschaftsförderung
		Produkt 0104 Tourismus Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung Fachbereichsleitung Bauverwaltung	0104-001 Tourismus	0104-01 Tourismus
	Abteilung 0.2 Bürgermeister:in	Stabsstellen Bürgermeister:in	0200-001 Abt. 0.2 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 0201 Gleichstellungsbeauftragte Produktverantw. Gleichstellungsbeauftragte Vertretung stellv. Gleichstellungsbeauftragte (extern)	0201-001 Gleichstellungsbeauftragte	0201-01 Gleichstellungsbeauftragte
		Produkt 0202 Personalrat Produktverantw. Vorsitzende:r Vertretung Beisitzer:in Beisitzer:in	0202-001 Personalrat	0202-01 Personalvertretung 0202-02 Betriebsveranstaltung
		Produkt 0203 Datenschutzbeauftragter Produktverantw. Fa. Numbers (externer DSB) Vertretung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	0203-001 Datenschutzbeauftragter	0203-01 Datenschutzbeauftragter
	Abteilung 0.3 Bürgermeister:in	Sicherheit und Ordnung Bürgermeister:in	0300-001 Abt. 0.3 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 0301 Wahlen Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung stellv. Wahlleiter:in	0301-001 Wahlen	0301-01 Wahlen
		Produkt 0302 Öffentliche Sicherheit u. Ordnung Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	0302-001 Öffentliche Sicherheit und Ordnung allgemein 0302-010 Verkehrsbehörde 0302-011 Umweltamt 0302-012 Märkte	0302-01 Allgemeine Ordnung und Gefahrenabwehr 0302-05 Verkehrsrechtliche Genehmigungen 0302-06 Planung und Unterhalt der Ausstattung öffentlicher Verkehrsflächen 0302-07 Kontrolle und Ahndung verkehrsrechtlicher Verstöße
		Produkt 0303 Gefahrenabwehr Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	0303-001 Gefahrenabwehr	0303-01 Gefahrenabwehr
		Produkt 0304 Katastrophenschutz Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	0304-001 Katastrophenschutz	0304-01 Katastrophenschutz
Fachbereich Nr. 1 Fachbereichsleiter:in	Finanzen, Steuern & Grundstücksmanagement Fachbereichsleitung Finanzverwaltung		1000-001 FB 1 Allgemeine Kostenstelle	
	Abteilung 1.2 Abteilungsleiter:in	Finanzen Fachbereichsleitung Finanzverwaltung	1200-001 Abt. 1.2 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 1201 Planung und Controlling Produktverantw. Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement Vertretung Fachbereich Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement	1201-001 Planung und Controlling	1201-01 Planung und Controlling
		Produkt 1202 Finanzbuchhaltung Produktverantw. Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern Vertretung Fachbereich Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement	1202-001 Finanzbuchhaltung allgemein 1202-010 Gemeinschaftskasse	1202-01 Finanzbuchhaltung 1202-02 Anlagenbuchhaltung 1202-03 Jahresabschluss
		Produkt 1203 Steuern und sonstige Abgaben Produktverantw. Fachbereich Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement Vertretung Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement	1203-001 Steuern und sonstige Abgaben	1203-01 Steuern und sonstige Abgaben
	Abteilung 1.9 Abteilungsleiter:in	Allgemeine Finanzwirtschaft Fachbereichsleitung Finanzverwaltung	1900-001 Abt. 1.9 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 1901 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen Produktverantw. Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern Vertretung Fachbereich Finanzen, Steuern und G	1901-001 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Uml. Allg. Kostst. 1901-010 Konzessionen Strom 1901-011 Konzessionen Gas 1901-050 Dummy Ergebnisverwendung 1 1901-051 Dummy Ergebnisverwendung 2	1901-01 Steuern, allg. Zuweisung, allg. Umlagen
		Produkt 1902 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produktverantw. Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement Vertretung Fachbereich Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement	1902-001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1902-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereiche	Abteilungen	Produkte	Kostenstellen	Kostenträger
Fachbereich Nr. 2 Fachbereichsleiter:in	Innere Verwaltung, Bürgerservice, Soziales, Kultur, Gewerbe		2000-001 FB 2 Allgemeine Kostenstelle	
	Fachbereichsleitung Zentrale Dienste			
	Abteilung 1.1 Abteilungsleiter:in	Innere Verwaltung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	1100-001 Abt. 1.1 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 1101 Gemeindeorgane Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung Gremienbüro	1101-001 Gemeindeorgane allgemein 1101-010 Gemeindevorstand 1101-011 Gemeindevertretung	1101-01 Sitzungsdienst 1101-02 Sitzungsgelder 1101-04 Veranstaltungen
		Produkt 1102 Öffentlichkeitsarbeit Produktverantw. Büro des Bürgermeisters Vertretung Bürgermeister:in	1102-001 Öffentlichkeitsarbeit allgemein 1102-010 Partnergemeinden (stat.)	1102-01 Presse 1102-02 Repräsentation und Ehrungen 1102-03 Internetauftritt
		Produkt 1103 Personal Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Bürgermeister:in	1103-011 Personalverwaltung 1103-012 Arbeitsmedizinische Betreuung	1103-01 Zahlbarmachung der Entgelte 1103-02 Personalentwicklung 1103-03 Personalverwaltung 1103-04 Arbeitsmedizinische Betreuung
		Produkt 1104 Zentrale Dienste Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Fachbereich Zentrale Dienste	1104-001 Zentrale Dienste allgemein 1104-010 Zentrale Beschaffung 1104-013 Versicherungswesen	1104-01 Registratur 1104-02 Post und Kurierdienste 1104-05 Zentrale Beschaffung 1104-06 Versicherungswesen 1104-07 Sonstige Zentrale Dienste 1105-01 Organisation und Recht
		Produkt 1105 Organisation und Recht Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Bürgermeister:in	1105-001 Organisation und Recht	
		Produkt 1106 Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme Produktverantw. Bürgermeister:in Vertretung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	1106-001 Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme allg. 1106-010 EDV und sonstige Kommunikationstechnik 1106-011 Kopierwesen	1106-01 Bereitstellung Hardware 1106-02 Bereitstellung Software 1106-03 Zugang Fachverfahren 1106-04 Bereitstellung Drucker, Kopierer etc. 1106-05 Bereitstellung Internet u. Telefon 1106-06 Bereitstellung sonstiger Büromaschinen 1106-07 Datenbereitstellung u. -sicherung
	Abteilung 1.3 Abteilungsleiter:in	Kinder Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	1300-001 Abt. 1.3 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 1301 Kindertagesstätte Am Kohlweg Produktverantw. Leitung Vertretung stellv. Leitung	1301-010 Kindertagesstätte Kohlweg 1301-014 Küche Kindertagesstätte Kohlweg	1301-06 Ü3 Mittagsbetreuung (7:00 - 14:30 Uhr) 1301-08 Einzelintegration 1301-09 Betreuung unter 3-jährige 1301-11 Ü3 Ganztagsbetreuung (7:00 - 16:30 Uhr)
		Produkt 1302 Kindertagesstätte Berliner Straße Produktverantw. Leitung Vertretung stellv. Leitung	1302-010 Kindertagesstätte Berliner Straße 1302-011 Küche Kindertagesstätte Berliner Straße	1302-02 Ü3 Mittagsbetreuung (7:00 - 14:30 Uhr) 1302-03 Ü3 Ganztagsbetreuung (7:00 - 16:30 Uhr) 1302-07 Einzelintegration 1302-08 Betreuung unter 3-jährige 1303-01 Ü3 Mittagsbetreuung (7:45 - 15:15 Uhr)
		Produkt 1303 Kindertagesstätte Dieburger Weg Produktverantw. Leitung Vertretung stellv. Leitung	1303-010 Kindertagesstätte Dieburger Weg	
	Abteilung 1.4 Abteilungsleiter:in	Gewerbeamt Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	.-.	
		Produkt 1401 Gewerbeamt Produktverantw. Fachbereich Zentrale Dienste Vertretung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	1401-001 Gewerbeamt	1401-01 Gewerberegister 1401-02 Gaststätten
	Abteilung 2.1 Abteilungsleiter:in	Bürgerservice Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	2100-001 Abt. 2.1 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 2104 Schiedsamt und Ortsgericht Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Schiedsamt	2104-001 Schiedsamt und Ortsgericht	2104-01 Schiedsamt 2104-02 Ortsgericht
		Produkt 2105 Personenstandswesen Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Personalverwaltung	2105-001 Personenstandswesen	2105-01 Eheschließungen und Lebenspartnerschaften 2105-03 Sonstige Leistungen Personenstandsw.
		Produkt 2106 Bürgerbüro Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Fachbereich Zentrale Dienste	2106-001 Meldewesen	2106-01 Meldeangelegenheiten 2106-02 Passwesen
	Abteilung 2.2 Abteilungsleiter:in	Soziales, Jugend und Sport Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	2200-001 Abt. 2.2 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 2201 Soziale Angelegenheiten Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Fachbereich Zentrale Dienste	2201-001 Soziale Angelegenheiten	2201-01 Rente 2201-02 Arbeitslosengeld II und Sozialhilfe (SGB II, XII) 2201-03 Sonstige soziale Angelegenheiten
		Produkt 2202 Jugendarbeit Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Fachbereich Zentrale Dienste	2202-001 Jugendarbeit 2202-010 Kommunale Jugendarbeit	2202-01 Ferienspiele 2202-02 Offene Jugendarbeit, Veranstaltungen
		Produkt 2203 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Fachbereich Zentrale Dienste	2203-001 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 2203-010 Schulkindbetreuung 2203-011 Küche Schulkindbetreuung	2203-01 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 2203-02 Schulkindbetreuung
		Produkt 2204 Förderung des Sports Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Fachbereich Zentrale Dienste	2204-001 Förderung des Sports	2204-01 Förderung des Sports
	Abteilung 2.3 Abteilungsleiter:in	Kultur und Heimatpflege Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	2300-001 Abt. 2.3 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 2301 Fossilien- und Heimatmuseum Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Bürgermeister:in	2301-001 Fossilien- und Heimatmuseum	2301-01 Fossilien- und Heimatmuseum
		Produkt 2302 Gemeindebücherei Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Fachbereich Zentrale Dienste	2302-001 Gemeindebücherei	2302-01 Gemeindebücherei
		Produkt 2303 Heimat- und sonstige Kulturpflege Produktverantw. Fachbereichsleitung Zentrale Dienste Vertretung Fachbereich Zentrale Dienste	2303-001 Heimat- und sonstige Kulturpflege allgemein	2303-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege 2303-02 Weihnachtsmarkt

Fachbereiche	Abteilungen	Produkte	Kostenstellen	Kostenträger
Fachbereich Nr. 3 Fachbereichsleiter:in	Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof Fachbereichsleitung Bauverwaltung		3000-001 FB 3 Allgemeine Kostenstelle	
	Abteilung 3.1 Abteilungsleiter:in	Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof Fachbereichsleitung Bauverwaltung	3100-001 Abt. 3.1 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 3101 Räumliche Planung und Entwicklung Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3101-001 Räumliche Planung und Entwicklung	3101-01 Räumliche Planung und Entwicklung
		Produkt 3102 Grundstücks- und Gebäudemanagement Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3102-001 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein 3102-011 Rathaus 3102-012 Bauhof (Liegenschaft) 3102-021 Feuerwehr Messel (Liegenschaft) 3102-031 Kindertagesstätte Kohlweg (Liegenschaft) 3102-032 Kindertagesstätte Berliner Straße (Liegenschaft) 3102-034 Spielplätze 3102-035 Spielgeräte 3102-036 Schulkindbetreuung Kohlweg (Liegenschaft) 3102-037 Waldkindergartenwagen (Heimkehrerplatz) 3102-041 Friedhofshalle Messel 3102-042 Friedhofsanlage Messel 3102-043 Urnenwände Messel 3102-044 Friedhofsanlage Grube Messel 3102-051 Sporthalle 3102-052 Sportplatz 3102-053 Trinkborn 3102-061 Nebengebäude Rathaus 3102-062 Georg-Heberer-Haus (Bürgerhaus) 3102-063 Bürgerstube 3102-064 Haus der Vereine 3102-065 Heimatmuseum (Liegenschaft) 3102-074 Kohlweg 5 (Mietshaus) 3102-075 Wohnungen Kiga Kohlweg 3102-077 Wohnung Sporthalle 3102-078 Wohnung FVH Messel 3102-081 Geschirrmobile 3102-082 Festzelt 3102-083 Sozialstation (Liegenschaft) 3102-084 Taunusring (Mietshaus) 3102-091 Unbebaute Grundstücke 3102-092 Sonstige bebaute Grundstücke 3102-093 Heimkehrerklausen (Heimkehrerplatz) 3102-111 Fotovoltaikanlage Sporthalle 3102-112 Fotovoltaikanlage Feuerwehr	3102-01 Neu- und Umbaumaßnahmen 3102-02 Gebäudeunterhaltung 3102-03 Gebäudebetrieb 3102-04 Grundstücksunterhaltung 3102-05 Vermietung und Verpachtung 3102-06 An- und Verkauf Grundstücke 3102-07 Stromerzeugung
	Abteilung 3.2 Abteilungsleiter:in	Ver- und Entsorgung Fachbereichsleitung Bauverwaltung	3200-001 Abt. 3.2 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 3202 Abfallwirtschaft Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3202-001 Abfallwirtschaft allgemein 3202-010 Wertstoffhof	3202-01 Bürger- und Gewerbeservice ZAW 3202-02 Wertstoffentsorgung 3202-03 Wilder Müll und illegale Kfz
		Produkt 3203 Abwasserbeseitigung Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3203-001 Abwasserbeseitigung allgemein 3203-010 Kläranlage 3203-011 Regenüberlaufbecken 3203-012 Pumpwerk Grube Messel 3203-013 Pumpwerk Süd 1 3203-014 Schmutzwasserkanäle 3203-015 Mischwasserkanäle 3203-016 Regenwasserkanäle 3203-017 VW Caddy DA-GM 3203	3203-01 Neubau Abwasserbeseitigungsanlagen 3203-02 Sanierung 3203-03 Abwasserbeseitigungsanlagen 3203-03 Betrieb/Unterhaltung Abwasserbeseitigungsanlagen
	Abteilung 3.3 Abteilungsleiter:in	Verkehr Fachbereichsleitung Bauverwaltung	3300-001 Abt. 3.1 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 3301 Gemeindestraßen Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3301-001 Gemeindestraßen	3301-01 Neubau Gemeindestraßen 3301-02 Sanierung Gemeindestraßen 3301-03 Unterhaltung Gemeindestraßen 3301-04 Straßenbeleuchtung
		Produkt 3302 Straßenreinigung Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3302-001 Straßenreinigung	3302-01 Straßenreinigung 3302-02 Winterdienst
		Produkt 3303 Parkplatzeinrichtungen Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3303-001 Parkplatzeinrichtungen	3303-01 Neubau Parkplätze 3303-02 Sanierung Parkplätze 3303-03 Unterhaltung Parkplätze 3303-04 Beleuchtung Parkplätze
		Produkt 3304 ÖPNV Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3304-001 ÖPNV allgemein 3304-010 Wartehallen	3304-01 Betrieb ÖPNV (Zuschüsse) 3304-02 Wartehallen
	Abteilung 3.4 Abteilungsleiter:in	Landschaftspflege und Friedhof Fachbereichsleitung Bauverwaltung	3400-001 Abt. 3.4 Allgemeine Kostenstelle	
		Produkt 3401 Öffentliches Grün Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3401-001 Öffentliches Grün	3401-01 Neubau öffentliches Grün 3401-02 Unterhaltung öffentliches Grün
		Produkt 3402 Öffentliche Gewässer Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3402-001 Öffentliche Gewässer	3402-01 Öffentliche Gewässer
		Produkt 3403 Land- und Forstwirtschaft, Feldwege, Wald Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3403-001 Land- und Forstwirtschaft, Feldwege, Wald allgemein 3403-010 Feldwege 3403-011 Wald	3403-01 Waldbetrieb 3403-02 Allgemeine Waldunterhaltung 3403-03 Feldwege 3403-04 Jagdangelegenheiten
		Produkt 3404 Friedhofs- und Bestattungswesen Produktverantw. Fachbereichsleitung Bauverwaltung Vertretung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	3404-001 Friedhofs- und Bestattungswesen allgemein 3404-010 Friedhof Messel 3404-011 Friedhof Grube Messel	3404-02 Erdbestattung Kinder 3404-04 Wandbestattung Urne 3404-05 Sonst. Leistungen f. Verstorbene 3404-11 Erdbestattungen im Reihengrab 3404-12 Erdbestattungen im einstelligen Wahlgrab 3404-13 Erdbestattungen im mehrstelligen Wahlgrab 3404-15 Erdbestattungen im Wiesengrab 3404-31 Erdbestattungen im Feld für anonyme Urnenbeisetzungen 3404-32 Erdbestattungen im Urnenwiesengrab 3404-33 Erdbestattungen im Umengrab 3404-35 Erdbestattungen im Umengrab im Kreis 3404-36 Erdbestattungen in der Grabstätte für togeborene Kinder und Föten

Fachbereiche	Abteilungen	Produkte	Kostenstellen	Kostenträger
	Fuhrpark		3500-001 Fuhrpark allgemein 3500-010 Fendt Schmalspur 250 K (DA-6054) 3500-012 Fendt Schmalspur 203 (DA-6736) 3500-014 VW Bus weiß (DA-6132) 3500-015 VW Pritsche gelb (DA-6205) 3500-019 Fendt Vario 311 (DA-GM 4712) 3500-020 VW Transporter (DA-GM 3456) 3500-021 Opel Vivario E (DA M 416E) 3500-022 John Deere 1585 Frontmäher 3500-023 Kehrmaschine Bucher CityCat 2020 (DA-GM 4711) 3500-024 Mercedes Vito weiß (DA WE 5027) 3500-050 Anbaugeräte 3500-051 Anhänger	
	Bauhof		3600-001 Bauhof	
	Maschinen und Geräte		3700-001 Maschinen und Geräte Bauhof	
	Abteilung 3.8 Abteilungsleiter:in	Brandschutz Fachbereichsleitung Bauverwaltung	.-.	
		Produkt 3801 Brandschutz Produktverantw. Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof Vertretung Fachbereichsleitung Bauverwaltung Mitwirkung Gemeindebrandspektor:in	3801-010 Feuerwehr Messel 3801-011 Feuerwehrgeräte Messel 3801-013 DA-6954 (MAN RW 1) 3801-014 DA-7013 (MB ELW) 3801-015 DA-FM 1221 (DB TLF 16/25) 3801-017 DA-FM 5005 (MB ELW) 3801-018 Kinder- und Jugendfeuerwehr 3801-019 DA-FM 1461 (HLF 20) 3801-020 DA-FM 2450 (TLF 24/50) 3801-021 DA-FM 1191 (MB MTW) 3801-050 Anhänger Feuerwehr	3801-01 Brandbekämpfung 3801-02 Technische Hilfeleistungen 3801-03 Sicherung der Einsatzfähigkeit

49 aktive Produkte mit organisatorischer Zuordnung

Fachbereich 0 Leitung Bürgermeister:in		Fachbereich 1 Leitung Finanzen, Steuern & Grundstücksmanagement Fachbereichsleitung Finanzverw		Fachbereich 2 Leitung Innere Verwaltung, Bürgerservice, Soziales, Kultur, Gewerbe Fachbereichsleitung Zentrale Dienste		Fachbereich 3 Leitung Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof Fachbereichsleitung Bauverwaltung	
Abteilung 0.1 Aufgaben Bürgermeister		Abteilung 1.2 Finanzen		Abteilung 1.1 Innere Verwaltung		Abteilung 3.1 Planung, Entwicklung, Bau	
Produkt 0101	Verwaltungssteuerung	Produkt 1201	Planung und Controlling	Produkt 1101	Gemeindeorgane	Produkt 3101	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt 0102	Seniorenarbeit	Produkt 1202	Finanzbuchhaltung	Produkt 1102	Öffentlichkeitsarbeit	Produkt 3102	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt 0103	Wirtschaftsförderung	Produkt 1203	Steuern und sonstige Abgaben	Produkt 1103	Personal		
Produkt 0104	Tourismus			Produkt 1104	Zentrale Dienste		
Abteilung 0.2 Stabsstellen		Abteilung 1.9 Allgemeine Finanzwirtschaft		Produkt 1105	Organisation und Recht	Abteilung 3.2 Ver- und Entsorgung	
Produkt 0201	Gleichstellungsbeauftragte	Produkt 1901	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Produkt 1106	Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme	Produkt 3202	Abfallwirtschaft
Produkt 0202	Personalrat					Produkt 3203	Abwasserbeseitigung
Produkt 0203	Datenschutzbeauftragter	Produkt 1902	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abteilung 1.3 Kinder		Abteilung 3.3 Verkehr	
Abteilung 0.3 Sicherheit und Ordnung			5 Produkte	Produkt 1301	Kindertagesstätte Kohlweg	Produkt 3301	Gemeindestraßen
Produkt 0301	Wahlen			Produkt 1302	Kindertagesstätte Berliner Straße	Produkt 3302	Straßenreinigung
Produkt 0302	Öffentliche Sicherheit und Ordnung			Produkt 1303	Kindertagesstätte Dieburger Weg	Produkt 3303	Parkplatzeinrichtungen
Produkt 0303	Gefahrenabwehr			Abteilung 1.4 Gewerbeamt		Produkt 3304	ÖPNV
Produkt 0304	Katastrophenschutz			Produkt 1401	Gewerbeamt	Abteilung 3.4 Landschaftspflege und Friedhof	
11 Produkte				Abteilung 2.1 Bürgerservice		Produkt 3401	Öffentliches Grün
				Produkt 2104	Schiedsamt und Ortsgericht	Produkt 3402	Öffentliche Gewässer
				Produkt 2105	Personenstandswesen	Produkt 3403	Land- und Forstwirtschaft, Feldwege, Wald
				Produkt 2106	Meldewesen	Produkt 3404	Friedhofs- und Bestattungswesen
				Abteilung 2.2 Soziales, Jugend und Sport		Abteilung 3.8 Brandschutz	
				Produkt 2201	Soziale Angelegenheiten	Produkt 3801	Brandschutz
				Produkt 2202	Jugendarbeit		
				Produkt 2203	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
				Produkt 2204	Förderung des Sports		
				Abteilung 2.3 Kultur und Heimatpflege		13 Produkte	
				Produkt 2301	Fossilien- und Heimatmuseum		
				Produkt 2302	Gemeindebücherei		
				Produkt 2303	Heimat- und sonstige Kulturpflege		
				20 Produkte			

144 aktive Kostenstellen mit organisatorischer Zuordnung

Fachbereich 0 Bürgermeister:in		Fachbereich 1 Finanzen, Steuern & Grundstücksmanagement		Fachbereich 2 Innere Verwaltung, Bürgerservice, Soziales, Kultur, Gewerbe		Fachbereich 3 Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Leitung	Bürgermeister:in	Leitung	Fachbereichsleitung Finanzverwaltung	Leitung	Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	Leitung	Fachbereichsleitung Bauverwaltung
Abteilung 0.1 Aufgaben Bürgermeister		Abteilung 1.2 Finanzen		Abteilung 1.1 Innere Verwaltung		Abteilung 3.1 Planung, Entwicklung, Bau	
0101-001	Verwaltungssteuerung allgemein	1201-001	Planung und Controlling	1101-001	Gemeindeorgane allgemein	3101-001	Räumliche Planung und Entwicklung
0101-010	Verfüungsmittel Bürgermeister	1202-001	Finanzbuchhaltung allgemein	1101-010	Gemeindevorstand	3102-001	Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein
0102-001	Seniorenarbeit	1202-010	Gemeinschaftskasse	1101-011	Gemeindevertretung	3102-011	Rathaus
0103-001	Wirtschaftsförderung	1203-001	Steuern und sonstige Abgaben	1102-001	Öffentlichkeitsarbeit allgemein	3102-012	Bauhof (Liegenschaft)
0104-001	Tourismus			1103-011	Personalverwaltung	3102-021	Feuerwehr Messel (Liegenschaft)
		Abteilung 1.9 Allgemeine Finanzwirtschaft		1103-012	Arbeitsmedizinische Betreuung	3102-031	Kindertagesstätte Kohlweg (Liegenschaft)
Abteilung 0.2 Stabsstellen		1901-001	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Uml. Allg. Kostst.	1104-001	Zentrale Dienste allgemein	3102-032	Kindertagesstätte Berliner Straße (Liegenschaft)
0201-001	Gleichstellungsbeauftragte	1901-010	Konzessionen Strom	1104-012	Zentrale Beschaffung	3102-034	Spielplätze
0202-001	Personalrat	1901-011	Konzessionen Gas	1104-013	Versicherungswesen	3102-035	Spielgeräte
0203-001	Datenschutzbeauftragter	1901-050	Dummy Ergebnisverwendung 1	1105-001	Organisation und Recht	3102-036	Schulkindbetreuung Kohlweg (Liegenschaft)
Abteilung 0.3 Sicherheit und Ordnung		1901-051	Dummy Ergebnisverwendung 2	1106-001	Datenverarb.- und Kommunikationssyst. allg.	3102-037	Waldkindergartenwagen (Heimkehrerplatz)
0301-001	Wahlen	1902-001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1106-010	EDV und sonstige Kommunikationstechnik	3102-041	Friedhofshalle Messel
0302-001	Öffentliche Sicherheit und Ordnung allgemein			1106-011	Kopierwesen	3102-042	Friedhofsanlage Messel
0302-010	Verkehrsbehörde			Abteilung 1.3 Kinder		3102-043	Urnenwände Messel
0302-011	Umweltamt			1301-010	Kindertagesstätte Kohlweg	3102-044	Friedhofsanlage Grube Messel
0302-012	Märkte			1301-014	Küche Kindertagesstätte Kohlweg	3102-051	Sporthalle
0303-001	Gefahrenabwehr			1302-010	Kindertagesstätte Berliner Straße	3102-052	Sportplatz
0304-001	Katastrophenschutz			1302-011	Küche Kindertagesstätte Berliner Straße	3102-053	Trinkborn
				1303-010	Kindertagesstätte Dieburger Weg	3102-061	Nebengebäude Rathaus
				Abteilung 1.4 Gewerbeamt		3102-062	Georg-Heberer-Haus (Bürgerhaus)
				1401-001	Gewerbeamt	3102-063	Bürgerstube
				Abteilung 2.1 Bürgerservice		3102-064	Haus der Vereine
				2104-001	Schiedsamt und Ortsgericht	3102-065	Heimatismuseum (Liegenschaft)
				2105-001	Personenstandswesen	3102-074	Kohlweg 5 (Mietshaus)
				2106-001	Meldewesen	3102-075	Wohnungen Kiga Kohlweg
				Abteilung 2.2 Soziales, Jugend und Sport		3102-076	ehem. Whg. Kita Berliner Str.
				2201-001	Soziale Angelegenheiten	3102-077	Wohnung Sporthalle
				2202-001	Jugendarbeit	3102-078	Wohnung FWH Messel
				2202-010	Kommunale Jugendarbeit	3102-081	Geschirrmobile
				2203-001	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3102-082	Festzelt
				2203-010	Schulkindbetreuung	3102-083	Sozialstation (Liegenschaft)
				2203-011	Küche Schulkindbetreuung	3102-084	Taunusring (Mietshaus)
				2204-001	Förderung des Sports	3102-091	Unbebaute Grundstücke
				Abteilung 2.3 Kultur und Heimatpflege		3102-092	Sonstige bebaute Grundstücke
				2301-001	Fossilien- und Heimatmuseum	3102-093	Heimkehrerklausen (Heimkehrerplatz)
				2302-001	Gemeindebücherei	3102-111	Fotovoltaikanlage Sporthalle
				2303-001	Heimat- und sonstige Kulturpflege allgemein	3102-112	Fotovoltaikanlage Feuerwehrhaus
						Abteilung 3.2 Ver- und Entsorgung	
						3202-001	Abfallwirtschaft allgemein
						3202-010	Wertstoffhof
						3203-001	Abwasserbeseitigung allgemein
						3203-010	Kläranlage
						3203-011	Regenüberlaufbecken
						3203-012	Pumpwerk Grube Messel
						3203-013	Pumpwerk Süd 1
						3203-014	Schmutzwasserkanäle
						3203-015	Mischwasserkanäle
						3203-016	Regenwasserkanäle
						3203-017	VW Caddy DA-GM 3203

15 Kostenstellen

10 Kostenstellen

32 Kostenstellen

Fachbereich Bürgermeister:in 0 Leitung Bürgermeister:in	Fachbereich Finanzen, Steuern & Grundstücksmanagement 1 Leitung Fachbereichsleitung Finanzverwaltung	Fachbereich Innere Verwaltung, Bürgerservice, Soziales, Kultur, Gewerbe 2 Leitung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste	Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof 3 Leitung Fachbereichsleitung Bauverwaltung
			Abteilung 3.3 Verkehr 3301-001 Gemeinestraßen 3302-001 Straßenreinigung 3303-001 Parkplatzeinrichtungen 3304-001 ÖPNV allgemein 3304-010 Wartehallen Abteilung 3.4 Landschaftspflege und Friedhof 3401-001 Öffentliches Grün 3402-001 Öffentliche Gewässer 3403-001 Land- und Forstwirtschaft, Feldwege, Wald allgemein 3403-010 Feldwege 3403-011 Wald 3404-001 Friedhofs- und Bestattungswesen allgemein 3404-010 Friedhof Messel 3404-011 Friedhof Grube Messel Fuhrpark 3500-001 Fuhrpark allgemein 3500-010 Fendt Schmalspur 250 K (DA-6054) 3500-012 Fendt Schmalspur 203 (DA-6736) 3500-014 VW Bus weiß (DA-6132) 3500-015 VW Pritsche gelb (DA-6205) 3500-019 Fendt Vario 311 (DA-GM 4712) 3500-020 VW Transporter (DA-GM 3456) 3500-021 Opel Vivario E (DA-GM 416E) 3500-022 Neues Bauhoffahrzeug 2024 3500-023 Kehrmaschine Bucher CityCat 2020 (DA-GM 4711) 3500-024 Mercedes Vito weiß (DA WE 5027) 3500-050 Anbaugeräte 3500-051 Anhänger Bauhof 3600-001 Bauhof Maschinen und Geräte 3700-001 Maschinen und Geräte Bauhof Abteilung 3.8 Brandschutz 3801-010 Feuerwehr Messel 3801-011 Feuerwehrgeräte Messel 3801-013 DA-6954 (MAN RW 1) 3801-014 DA-7013 (MB ELW) 3801-015 DA-6751 (DB TLF 16/1) 3801-017 DA-FM 5005 (MB ELW) 3801-018 Kinder- und Jugendfeuerwehr 3801-019 DA-FM 1641 (HLF 20) 3801-020 DA-FM 2450 (TLF 24/50) 3801-021 DA-FM 1191 (MB MTW) 3801-050 Anhänger Feuerwehr
			87 Kostenstellen

Fachbereich 0 Bürgermeister:in Leitung		Fachbereich 1 Finanzen, Steuern & Grundstücksmanagement Leitung		Fachbereich 2 Innere Verwaltung, Bürgerservice, Soziales, Kultur, Gewerbe Leitung		Fachbereich 3 Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof Leitung	
Bürgermeister:in		Fachbereichsleitung Finanzverwaltung		Fachbereichsleitung Zentrale Dienste		Fachbereichsleitung Bauverwaltung	
Abteilung 0.1 Aufgaben Bürgermeister		Abteilung 1.2 Finanzen		Abteilung 1.1 Innere Verwaltung		Abteilung 3.1 Planung, Entwicklung, Bau	
0101-01	Verwaltungssteuerung	1201-01	Planung und Controlling	1101-01	Sitzungsdienst	3101-01	Räumliche Planung und Entwicklung
0102-01	Seniorenarbeit	1202-01	Finanzbuchhaltung	1101-02	Sitzungsgelder	3102-01	Neu- und Umbaumaßnahmen
0103-01	Wirtschaftsförderung	1202-02	Anlagenbuchhaltung	1101-04	Veranstaltungen	3102-02	Gebäudeunterhaltung
0104-01	Tourismus	1202-03	Jahresabschluss	1102-01	Presse	3102-03	Gebäudebetrieb
		1203-01	Steuern und sonstige Abgaben	1102-02	Repräsentation und Ehrungen	3102-04	Grundstücksunterhaltung
				1102-03	Internetauftritt	3102-05	Vermietung und Verpachtung
Abteilung 0.2 Stabsstellen		Abteilung 1.9 Allgemeine Finanzwirtschaft		1103-01	Zahlbarmachung der Entgelte	3102-06	An- und Verkauf Grundstücke
0201-01	Gleichstellungsbeauftragte	1901-01	Steuern, allg. Zuweisung, allg. Umlagen	1103-02	Personalentwicklung	3102-07	Stromerzeugung
0202-01	Personalvertretung	1902-01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1103-03	Personalverwaltung		
0202-02	Betriebsveranstaltung			1103-04	Arbeitsmedizinische Betreuung	Abteilung 3.2 Ver- und Entsorgung	
0203-01	Datenschutzbeauftragter			1104-01	Registratur	3202-01	Bürger- und Gewerbeservice ZAW
				1104-02	Post und Kurierdienste	3202-02	Wertstoffentsorgung
Abteilung 0.3 Sicherheit und Ordnung				1104-05	Zentrale Beschaffung	3202-03	Wilder Müll und illegale Kfz
0301-01	Wahlen			1104-06	Versicherungswesen	3203-01	Neubau Abwasserbeseitigungsanlagen
0302-01	Allgemeine Ordnung und Gefahrenabwehr			1104-07	Sonstige zentrale Dienste	3203-02	Sanierung Abwasserbeseitigungsanlagen
0302-05	Verkehrsrechtliche Genehmigungen			1105-01	Organisation und Recht	3203-03	Betrieb/Unterhaltung Abwasserbeseitigungsanlagen
0302-06	Planung und Unterhalt der Ausstattung öffentlicher Verkehrsflächen			1106-01	Bereitstellung Hardware		
0302-07	Kontrolle und Ahndung verkehrsr. Verstößen			1106-02	Bereitstellung Software	Abteilung 3.3 Verkehr	
0303-01	Gefahrenabwehr			1106-03	Zugang Fachverfahren	3301-01	Neubau Gemeindestraßen
0308-01	Katastrophenschutz			1106-04	Bereitstellung Drucker, Kopierer etc.	3301-02	Sanierung Gemeindestraßen
				1106-05	Bereitstellung Internet u. Telefon	3301-03	Unterhaltung Gemeindestraßen
				1106-06	Bereitstellung sonstiger Büromaschinen	3301-04	Straßenbeleuchtung
				1106-07	Datenbereitstellung u. -sicherung	3302-01	Straßenreinigung
						3302-02	Winterdienst
						3303-01	Neubau Parkplätze
						3303-02	Sanierung Parkplätze
						3303-03	Unterhaltung Parkplätze
						3303-04	Beleuchtung Parkplätze
						3304-01	Betrieb ÖPNV (Zuschüsse)
						3304-02	Wartehallen
						Abteilung 3.4 Landschaftspflege und Friedhof	
						3401-01	Neubau öffentliches Grün
						3401-02	Unterhaltung öffentliches Grün
						3402-01	Öffentliche Gewässer
						3403-01	Waldbetrieb
						3403-02	Allgemeine Waldunterhaltung
						3403-03	Feldwege
						3403-04	Jagdangelegenheiten
						3404-02	Erdbestattung Kinder
						3404-04	Wandbestattung Urne
						3404-05	Sonst. Leistungen f. Verstorbene
						3404-11	Erdbestattungen im Reihengrab
						3404-12	Erdbestattungen im einstelligen Wahlgrab
						3404-13	Erdbestattungen im mehrstelligen Wahlgrab
						3404-15	Erdbestattungen im Wiesengrab
						3404-31	Erdbestattungen im Feld für anonyme

Fachbereich Bürgermeister:in 0 Leitung Bürgermeister:in		Fachbereich Finanzen, Steuern & Grundstücksmanagement 1 Leitung Fachbereichsleitung Finanzverwaltung		Fachbereich Innere Verwaltung, Bürgerservice, Soziales, Kultur, Gewerbe 2 Leitung Fachbereichsleitung Zentrale Dienste		Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof 3 Leitung Fachbereichsleitung Bauverwaltung	
				Abteilung 2.2 Soziales, Jugend und Sport 2201-01 Rente 2201-02 Arbeitslosengeld II und Sozialhilfe (SGB II, XII) 2201-03 Sonstige soziale Angelegenheiten 2202-01 Ferienspiele 2202-02 Offene Jugendarbeit, Veranstaltungen 2203-01 Sonst. Leist. der Kinder-, Jugend- u. Famil.hilfe 2203-02 Schulkindbetreuung 2204-01 Förderung des Sports Abteilung 2.3 Kultur und Heimatpflege 2301-01 Fossilien- und Heimatmuseum 2302-01 Gemeindebücherei 2303-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege 2303-02 Weihnachtsmarkt		3404-32 Urnenbeisetzungen 3404-33 Erdbestattungen im Urnenwiesengrab 3404-33 Erdbestattungen im Urnengrab 3404-35 Erdbestattungen im Urnengrab im Kreis 3404-36 Erdbestattungen in der Grabstätte für totgeborene Kinder und Föten Abteilung 3.8 Brandschutz 3801-01 Brandbekämpfung 3801-02 Technische Hilfeleistungen 3801-03 Sicherung der Einsatzfähigkeit 3801-02 Technische Hilfeleistungen	
						49 Kostenträger	
				52 Kostenträger			

Ergebnishaushalt

Messel



				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-244.390,93	-246.617,00	-218.834,00	-218.834,00	-218.834,00	-218.834,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.375.532,83	-1.386.930,00	-1.608.018,00	-1.608.018,00	-1.608.018,00	-1.608.018,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-144.377,17	-93.900,00	-81.335,00	-81.335,00	-81.335,00	-81.335,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-5.887.158,25	-6.927.315,00	-6.782.203,00	-7.084.332,00	-7.365.928,00	-7.614.790,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-194.157,00	-204.821,00	-210.889,00	-218.270,00	-223.727,00	-229.320,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.156.295,34	-1.930.776,00	-2.298.289,00	-2.272.477,00	-2.444.882,00	-2.506.700,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-236.056,19	-259.763,00	-289.467,00	-282.225,00	-280.319,00	-278.116,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-332.501,96	-164.380,00	-151.480,00	-151.480,00	-151.480,00	-151.480,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.570.469,67	-11.214.502,00	-11.640.515,00	-11.916.971,00	-12.374.523,00	-12.688.593,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.497.826,84	4.034.245,00	4.116.666,00	4.151.728,00	4.234.679,00	4.319.289,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	661.039,77	418.539,00	652.290,00	464.287,00	475.026,00	486.568,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.761.598,51	2.158.847,00	2.034.055,00	1.808.870,00	1.808.870,00	1.808.870,00
14	66	Abschreibungen	847.598,02	790.532,00	917.228,00	881.806,00	845.837,00	825.783,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	130.745,32	126.950,00	275.750,00	275.750,00	163.750,00	163.750,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.060.407,43	4.215.314,00	4.208.968,00	4.560.924,00	4.780.516,00	4.984.060,00
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.514,60	13.072,00	14.480,00	14.480,00	14.480,00	14.480,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.969.730,49	11.757.499,00	12.219.437,00	12.157.845,00	12.323.158,00	12.602.800,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	399.260,82	542.997,00	578.922,00	240.874,00	-51.365,00	-85.793,00
21	56, 57	Finanzerträge	-7.953,35	-13.000,00	-66.250,00	-40.091,00	-40.091,00	-40.091,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	38.104,17	31.100,00	25.696,00	24.923,00	24.143,00	23.355,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	30.150,82	18.100,00	-40.554,00	-15.168,00	-15.948,00	-16.736,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-10.578.423,02	-11.227.502,00	-11.706.765,00	-11.957.062,00	-12.414.614,00	-12.728.684,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	11.007.834,66	11.788.599,00	12.245.133,00	12.182.768,00	12.347.301,00	12.626.155,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	429.411,64	561.097,00	538.368,00	225.706,00	-67.313,00	-102.529,00
27	59	Außerordentliche Erträge	-460.115,17	-1.404.000,00				
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	19.921,82					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-440.193,35	-1.404.000,00				
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-10.781,71	-842.903,00	538.368,00	225.706,00	-67.313,00	-102.529,00
Version 2.1 Stand: 29.04.2025		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						

Ergebnishaushalt

Messel



				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Querschnitt Ergebnishaushalt

Messel



Fachbereich Abteilung Produkt		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungser- gebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	29 Außerordentlic- hes Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	33 Ergebnis der internen Leistungsbezie- hungen
FB0	Bürgermeister	-13.000,00	519.007,00	506.007,00				-12.394,00
ABT.01	Aufgaben Bürgermeister	-3.000,00	287.847,00	284.847,00				-20.761,00
PROD 0101	Verwaltungssteuerung		264.672,00	264.672,00				
PROD 0102	Seniorenarbeit		5.661,00	5.661,00				-22.899,00
PROD 0103	Wirtschaftsförderung		1.150,00	1.150,00				
PROD 0104	Tourismus	-3.000,00	16.364,00	13.364,00				2.138,00
ABT.02	Stabsstellen		26.681,00	26.681,00				977,00
PROD 0201	Gleichstellungsbeauftragte		120,00	120,00				
PROD 0202	Personalrat		6.561,00	6.561,00				977,00
PROD 0203	Datenschutzbeauftragter		20.000,00	20.000,00				
ABT.03	Sicherheit und Ordnung	-10.000,00	204.479,00	194.479,00				7.390,00
PROD 0301	Wahlen	-2.000,00	36.749,00	34.749,00				46,00
PROD 0302	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-8.000,00	161.125,00	153.125,00				6.402,00
PROD 0303	Gefahrenabwehr		2.356,00	2.356,00				904,00
PROD 0304	Katastrophenschutz		4.249,00	4.249,00				38,00
FB1	Finanzen	-300,00	395.363,00	395.063,00	-53.250,00			
ABT.12	Finanzen	-300,00	395.363,00	395.063,00	-53.250,00			
PROD 1201	Planung und Controlling		16.290,00	16.290,00				
PROD 1202	Finanzbuchhaltung		265.337,00	265.337,00	-53.100,00			
PROD 1203	Steuern und sonstige Abgaben	-300,00	113.736,00	113.436,00	-150,00			
FB2	Inn. Verw., Sich.u. Ordg, Soziales, Kultur, Gewerbe	-1.259.104,00	3.835.043,00	2.575.939,00				884.235,00
ABT.11	Innere Verwaltung	-2.779,00	662.073,00	659.294,00				108.879,00
PROD 1101	Gemeindeorgane	-230,00	266.273,00	266.043,00				
PROD 1102	Öffentlichkeitsarbeit	-2.499,00	28.732,00	26.233,00				
PROD 1103	Personal		143.830,00	143.830,00				
PROD 1104	Zentrale Dienste		115.050,00	115.050,00				108.879,00
PROD 1105	Organisation und Recht		49.154,00	49.154,00				
PROD 1106	Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme	-50,00	59.034,00	58.984,00				
ABT.13	Kinder	-1.190.825,00	2.884.185,00	1.693.360,00				251.023,00
PROD 1301	Kindertagesstätte Am Kohlweg	-634.025,00	1.287.163,00	653.138,00				103.383,00
PROD 1302	Kindertagesstätte Berliner Straße	-556.800,00	1.475.978,00	919.178,00				147.640,00
PROD 1303	Kindertagesstätte Dieburger Weg		121.044,00	121.044,00				
ABT.14	Gewerbeamt	-4.000,00	18.634,00	14.634,00				
PROD 1401	Gewerbeamt	-4.000,00	18.634,00	14.634,00				

Querschnitt Ergebnishaushalt

Messel



Fachbereich Abteilung Produkt		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungser- gebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	29 Außerordentlic- hes Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	33 Ergebnis der internen Leistungsbe- ziehungen
ABT.21	Bürgerservice	-40.500,00	105.961,00	65.461,00				
PROD 2104	Schiedsamt und Ortsgericht		1.250,00	1.250,00				
PROD 2105	Personenstandswesen		15.717,00	15.717,00				
PROD 2106	Bürgerbüro	-40.500,00	88.994,00	48.494,00				
ABT.22	Soziales, Jugend und Sport	-20.000,00	125.470,00	105.470,00				345.241,00
PROD 2201	Soziale Angelegenheiten		57.866,00	57.866,00				1.793,00
PROD 2203	Sonstige Leist. der Kinder-, Jugend- und Familienh	-20.000,00	67.520,00	47.520,00				82.110,00
PROD 2204	Förderung des Sports		84,00	84,00				261.338,00
ABT.23	Kultur und Heimatpflege	-1.000,00	38.720,00	37.720,00				179.092,00
PROD 2301	Fossilien- und Heimatmuseum		1.500,00	1.500,00				25.852,00
PROD 2302	Gemeindebücherei		10.229,00	10.229,00				
PROD 2303	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.000,00	26.991,00	25.991,00				153.240,00
FB3	Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	-1.702.123,00	3.422.653,00	1.720.530,00	1.000,00			-684.420,00
ABT.31	Planung, Entwicklung, Bau	-288.229,00	1.507.959,00	1.219.730,00	1.000,00			-940.065,00
PROD 3101	Räumliche Planung und Entwicklung	-500,00	122.403,00	121.903,00				158.762,00
PROD 3102	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-287.729,00	1.385.556,00	1.097.827,00	1.000,00			-1.098.827,00
ABT.32	Ver- und Entsorgung	-1.186.056,00	835.505,00	-350.551,00				184.208,00
PROD 3202	Abfallwirtschaft	-55.100,00	68.410,00	13.310,00				6.342,00
PROD 3203	Abwasserbeseitigung	-1.130.956,00	767.095,00	-363.861,00				177.866,00
ABT.33	Verkehr	-92.354,00	615.890,00	523.536,00				36.420,00
PROD 3301	Gemeindestraßen	-89.573,00	494.565,00	404.992,00				15.578,00
PROD 3302	Straßenreinigung	-255,00	32.764,00	32.509,00				13.923,00
PROD 3303	Parkplatzeinrichtungen		20.446,00	20.446,00				5.111,00
PROD 3304	ÖPNV	-2.526,00	68.115,00	65.589,00				1.808,00
ABT.34	Landschaftspflege und Friedhof	-129.524,00	176.096,00	46.572,00				99.168,00
PROD 3401	Öffentliches Grün		57.513,00	57.513,00				8.482,00
PROD 3402	Öffentliche Gewässer		39.507,00	39.507,00				1.688,00
PROD 3403	Land- und Forstwirtschaft, Feldwege	-36.194,00	53.161,00	16.967,00				2.605,00
PROD 3404	Friedhofs- und Bestattungswesen	-93.330,00	25.915,00	-67.415,00				86.393,00
ABT.3537	Fuhrpark, Bauhof, Maschinen, Geräte		127.054,00	127.054,00				-127.054,00
PROD 3500	Fuhrpark		70.978,00	70.978,00				-70.978,00
PROD 3600	Bauhof		25.027,00	25.027,00				-25.027,00
PROD 3700	Maschinen und Geräte		31.049,00	31.049,00				-31.049,00
ABT.38	Brandschutz	-5.960,00	160.149,00	154.189,00				62.903,00

Querschnitt Ergebnishaushalt

Messel



Fachbereich Abteilung Produkt		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungser gebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	29 Außerordentlic hes Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	33 Ergebnis der internen Leistungsbezie hungen
PROD 3801	Brandschutz	-5.960,00	160.149,00	154.189,00				62.903,00
FB99	Allgemeine Finanzwirtschaft	-8.665.988,00	4.047.371,00	-4.618.617,00	11.696,00			-187.421,00
ABT.19	Allgemeine Finanzwirtschaft	-8.665.988,00	4.047.371,00	-4.618.617,00	11.696,00			-187.421,00
PROD 1901	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	-8.615.387,00	4.045.871,00	-4.569.516,00	-3.133,00			
PROD 1902	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-50.601,00	1.500,00	-49.101,00	14.829,00			-187.421,00

Finanzhaushalt

Messel



				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	239.595,00	246.617,00	218.834,00	218.834,00	218.834,00	218.834,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.350.209,73	1.393.531,00	1.614.619,00	1.614.619,00	1.614.619,00	1.614.619,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	96.430,09	93.900,00	81.335,00	81.335,00	81.335,00	81.335,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.367.002,12	6.927.315,00	6.782.203,00	7.084.332,00	7.365.928,00	7.614.790,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	194.157,00	204.821,00	210.889,00	218.270,00	223.727,00	229.320,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.155.120,65	1.930.776,00	2.298.289,00	2.272.477,00	2.444.882,00	2.506.700,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	39.144,89	13.000,00	66.250,00	40.091,00	40.091,00	40.091,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	572.501,63	164.380,00	151.480,00	151.480,00	151.480,00	151.480,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	11.014.161,11	10.974.340,00	11.423.899,00	11.681.438,00	12.140.896,00	12.457.169,00
10	830	Personalauszahlungen	-3.531.073,58	-4.039.163,00	-4.116.666,00	-4.151.728,00	-4.234.679,00	-4.319.289,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	-393.925,39	-383.286,00	-460.205,00	-469.362,00	-478.702,00	-488.226,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.997.297,65	-2.155.347,00	-2.057.055,00	-1.807.090,00	-1.807.090,00	-1.807.090,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-160.447,47	-126.950,00	-275.750,00	-275.750,00	-163.750,00	-163.750,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-4.045.766,65	-4.218.275,00	-4.211.929,00	-4.563.885,00	-4.783.477,00	-4.987.021,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-35.481,39	-30.600,00	-26.696,00	-25.703,00	-24.923,00	-24.135,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-18.378,57	-13.072,00	-14.480,00	-14.480,00	-14.480,00	-14.480,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-10.182.370,70	-10.966.693,00	-11.162.781,00	-11.307.998,00	-11.507.101,00	-11.803.991,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	831.790,41	7.647,00	261.118,00	373.440,00	633.795,00	653.178,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	340.820,12	801.999,00	421.767,00	211.767,00	11.767,00	11.767,00
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	11.766,52	13.408,00	11.767,00	11.767,00	11.767,00	11.767,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens		3.404.000,00	500.000,00			
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	340.820,12	4.205.999,00	921.767,00	211.767,00	11.767,00	11.767,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32.023,14	-103.000,00	-307.000,00			
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-972.446,79	-1.669.612,00	-805.000,00	-505.000,00	-60.000,00	
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-99.085,11	-305.735,00	-142.080,00			
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.723,62	-11.600,00	-7.450,00			
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-1.109.278,66	-2.089.947,00	-1.261.530,00	-505.000,00	-60.000,00	

Finanzhaushalt

Messel



				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-768.458,54	2.116.052,00	-339.763,00	-293.233,00	-48.233,00	11.767,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	63.331,87	2.123.699,00	-78.645,00	80.207,00	585.562,00	664.945,00
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-271.838,25	-259.720,00	-238.137,00	-192.010,00	-127.960,00	-128.747,00
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-130.290,92	-130.549,00	-111.815,00	-112.588,00	-113.368,00	-114.155,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-271.838,25	-259.720,00	-238.137,00	-192.010,00	-127.960,00	-128.747,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-208.506,38	1.863.979,00	-316.782,00	-111.803,00	457.602,00	536.198,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	29.916,43	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-37.272,77	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	-7.356,34	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	3.048.840,85	2.832.978,13	2.727.167,13	2.410.385,13	2.298.582,13	2.756.184,13
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-215.862,72	1.863.979,00	-316.782,00	-111.803,00	457.602,00	536.198,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	2.832.978,13	4.696.957,13	2.410.385,13	2.298.582,13	2.756.184,13	3.292.382,13
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-199.775,05	---	---	---	---	---

Investitionen

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
DI19022401 Abschöpfung Treuhandkonto	500.000,00	2.000.000,00		2.000.000,00	2.500.000,00		
DI33012301 Straßenbeiträge 2021 Grube Messel				230.398,60	805.755,00	541.888,05	230.398,60
DI33012401 Straßenbeiträge 2022 Grube Messel		183.278,00		183.278,00	183.278,00	254.942,34	
DI33012501 Straßenbeiträge 2023 Grube Messel	410.000,00				410.000,00		
IN01042501 6 Geopunkttafel	-4.200,00				-4.200,00		
IN03032401 Unterbringung Flüchtlinge		-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00		
IN03042401 Ausstattung für den Katastrophenfall		-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00		
IN03042402 Generator für den Katastrophenfall		-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00		
IN11062401 Dell PowerEdge R7515 CTO Server		-7.500,00		-7.500,00	-7.500,00	-5.283,60	
IN11062402 Firewall Sophos XGS 126 Security Hardware						-7.281,25	
IN11062501 Windows Lizenzen	-6.000,00				-6.000,00		
IN12022401 Interkommunales Kennzahlenvergleichssystem (IKVS)	-6.200,00	-3.100,00		-3.100,00	-9.300,00		
IN12022501 Zusätzlich benötigte RWF Lizenzen	-1.300,00				-1.300,00		
IN13012401 Episkop Pro Lisegang		-1.200,00		-1.200,00	-1.200,00		
IN13012402 Etat Familienzentrum		-4.000,00		-4.000,00	-4.000,00		
IN13012403 Förderprogramm "Starke Teams, starke Kitas" (Möbel						-5.262,10	
IN13012501 Doppeltaxi Außenbereich	-1.000,00				-1.000,00		
IN13022301 Insektenhotel Waldkita				-528,99		-399,68	-528,99
IN13022401 Ausstattungserweiterung Waldgruppe		-1.500,00		-1.500,00	-1.500,00		
IN21062501 Biometric Go Fotostation	-420,00				-420,00		
IN23022401 Bücherbestand 2024		-500,00		-500,00	-500,00	-309,72	
IN23022501 Bücherbestand 2025	-500,00				-500,00		
IN31012001 Ausbau unterversorgter Breitbandanschlüsse NGA				-30.476,00	-34.500,00	-2.990,00	-4.025,00
IN31012401 Grundst. Flur 7, Nr. 426						-1.133,06	
IN31022006 Urnenwand				-69.359,87	-130.000,00		
IN31022101 Doppelgarage Feuerwehr				-11.188,64	-20.000,00		
IN31022203 Planung Ausbau Kita Kohlweg				-10.115,00	-70.000,00		-10.115,00
IN31022207 Büroerweiterungen Rathaus				-8.748,72	-60.000,00	-11.052,18	-8.748,72
IN31022303 Erneuerung Schließanlage					-50.000,00	-11.770,70	
IN31022402 Zuwegung Urnenwand		-12.000,00		-12.000,00	-12.000,00		
IN31022403 Beschallungstechnik GHH		-19.000,00		-19.000,00	-19.000,00	-13.660,95	
IN31022404 Webserver Georg-Heberer-Haus		-2.200,00		-2.200,00	-2.200,00		
IN31022405 Webserver Sporthalle		-4.700,00		-4.700,00	-4.700,00		
IN31022406 Heizungs- und Lüftungssteuerung Sporthalle		-12.000,00		-12.000,00	-12.000,00		

Investitionen

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN31022407 Rückkauf GS Schatzgemahden		-91.000,00		-91.000,00	-91.000,00	-91.770,00	
IN31022409 Umbau Container Bauhof (Kneipp Kita)	-35.000,00				-35.000,00	-5.748,95	
IN31022501 Neues Spielgerät	-4.000,00				-4.000,00		
IN31022502 Sanierung Spielplatz Grüne Mitte (KEK)	-293.000,00				-293.000,00		
IN31022503 Neue Hecke Friedhof	-10.000,00				-10.000,00		
IN31022504 Barrierefreier Umbau Rathaus	-60.000,00				-120.000,00		
IN31022505 Blitzschutz Container Bauhof (Kneipp Kita)	-20.000,00				-20.000,00		
IN31022506 Umbau Hochebene Kita Fossilchen	-22.000,00				-22.000,00		
IN32032001 Ersatzbeschaffungen und Erweiterungen Abwasserbese				-216.168,33	-415.000,00	-191.735,41	-193.215,30
IN32032002 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Entlk.				-7.610,03	-515.000,00	-812.229,77	-5.134,83
IN32032201 Erneuerung Abwasserdruckleitung Grube Messel				-17.388,38	-900.000,00	-26.364,70	-17.388,38
IN32032203 Fotovoltaikanlage					-100.000,00	-6.238,87	
IN32032301 Flyght Tauchmotor				-16.660,00			-16.660,00
IN32032302 Thermostatschrank für Küvetten				-2.402,61			-2.402,61
IN32032401 Ertüchtigung Pumpstation Grube Messel		-196.000,00		-196.000,00	-196.000,00		
IN32032402 Erneuerung Kanal Sudetenstraße		-1.200.000,00		-1.200.000,00	-1.200.000,00		
IN32032403 Erneuerung Drosselhalterung RÜ11		-260.000,00		-263.645,43	-260.000,00	-3.860,76	-3.645,43
IN32032406 Industriestaubsauger						-378,94	
IN32032501 LKW-gerechte Zuwegung	-20.000,00				-20.000,00		
IN32032502 Multifunktionsmessgerät IDS 3630	-3.500,00				-3.500,00		
IN32032503 Dreibein inkl. Absturzsicherung	-7.500,00				-7.500,00		
IN32032504 Gefahrstoffcontainer	-8.000,00				-8.000,00		
IN32032505 Erneuerung u. Ausrüstung SBR Behälter	-245.000,00				-245.000,00		
IN32032506 Gewerbewaschmaschine	-4.000,00				-4.000,00		
IN32032507 Elektrokettenzug	-3.500,00				-3.500,00		
IN32032508 Totmannschalter	-2.000,00				-2.000,00		
IN32032601 Erneuerungen Kläranlage					-385.000,00		
IN33012001 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Straße	-270.000,00			-135.429,30	-715.000,00		
IN33012002 Grundhafte Erng. Straßen Gewerbeg. Grube Messel				-3.030.231,17	-3.300.000,00	-4.621,35	-627.634,64
IN33012201 Grundhafte Sanierung Sudetenstraße				-1.019,72	-2.000.000,00	-21.904,93	
IN33012401 4 Solarlaternen		-13.612,00		-13.612,00	-13.612,00		
IN33012403 Glasfasererschließung und -ausbau Messel						-2.930,08	
IN33012501 Erneuerung Sinkkästen Altbestand	-180.000,00				-300.000,00		
IN33041802 Barrierefreier Ausbau von vier Haltestellen				-126.280,33	-40.000,00		-126.280,33

Investitionen

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN33042001 Barrierefreier Ausbau von zwei Haltestellen		-20.000,00		-20.000,00	-40.000,00	-25.000,00	
IN33042201 Barrierefreier Ausbau einer Haltestelle					-15.000,00		
IN35002402 Kehrmaschine CC 2020		-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00	-42.934,00	
IN35002501 Bus Mercedes Vito weiß DA-WE 5027	-2.000,00				-2.000,00		
IN36002401 Samsung Galaxy Handys						-600,00	
IN37002401 Maschinen und Geräte		-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-9.275,48	
IN37002404 John Deere Mäher		-70.000,00		-70.000,00	-70.000,00		
IN37002501 Maschinen und Geräte	-1.000,00				-1.000,00		
IN37002502 Wasserfass	-6.000,00				-6.000,00		
IN38012202 Erneuerung Sirenenanlage Langgasse 2					-12.000,00	-2.570,40	
IN38012401 Ausrüstung Feuerwehr 2024		-32.035,00		-32.035,00	-32.035,00	-28.518,58	
IN38012501 Ausrüstung Feuerwehr 2025	-36.960,00				-36.960,00		
IN38012502 EDP Schnittstelle	-1.000,00				-1.000,00		
Gesamtsumme	-344.080,00	104.931,00		-3.351.922,92	-8.124.894,00	-538.995,07	-785.380,63

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Erträge und Aufwendungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PB01	Innere Verwaltung	2.518.341,00	2.196.763,00	1.635.733,09	2.144.351,97
PBE01	Innere Verwaltung - Erträge	-344.058,00	-295.845,00	-421.374,10	-422.210,01
PBA01	Innere Verwaltung - Aufwendungen	2.862.399,00	2.492.608,00	2.057.107,19	2.566.561,98
PGE0100	Verwaltungssteuerung und -service - Erträge	-344.058,00	-295.845,00	-421.374,10	-422.210,01
PGA0100	Verwaltungssteuerung und -service - Aufwendungen	2.862.399,00	2.492.608,00	2.057.107,19	2.566.561,98
PGS0100	Verwaltungssteuerung und -service - Ergebnis	2.518.341,00	2.196.763,00	1.635.733,09	2.144.351,97
PB02	Sicherheit und Ordnung	428.763,00	329.966,00	261.944,15	313.885,27
PBE02	Sicherheit und Ordnung - Erträge	-60.460,00	-76.861,00	-64.668,56	-61.416,44
PBA02	Sicherheit und Ordnung - Aufwendungen	489.223,00	406.827,00	326.612,71	375.301,71
PGE0200	Statistik und Wahlen - Erträge	-2.000,00	-2.000,00	-4.679,05	
PGA0200	Statistik und Wahlen - Aufwendungen	36.749,00	15.513,00	19.337,10	18.778,57
PGS0200	Statistik und Wahlen - Ergebnis	34.749,00	13.513,00	14.658,05	18.778,57
PGE0201	Ordnungsangelegenheiten - Erträge	-52.500,00	-68.740,00	-58.589,26	-54.305,64
PGA0201	Ordnungsangelegenheiten - Aufwendungen	288.076,00	245.107,00	212.395,54	227.186,76
PGS0201	Ordnungsangelegenheiten - Ergebnis	235.576,00	176.367,00	153.806,28	172.881,12
PGE0202	Brandschutz - Erträge	-5.960,00	-6.121,00	-1.400,25	-7.110,80
PGA0202	Brandschutz - Aufwendungen	160.149,00	142.081,00	90.851,54	124.644,42
PGS0202	Brandschutz - Ergebnis	154.189,00	135.960,00	89.451,29	117.533,62
<i>PG0203</i>	<i>Rettungsdienst - keine Leistungen</i>				
PGE0204	Katastrophenschutz - Erträge				
PGA0204	Katastrophenschutz - Aufwendungen	4.249,00	4.126,00	4.028,53	4.691,96
PGS0204	Katastrophenschutz - Ergebnis	4.249,00	4.126,00	4.028,53	4.691,96
PB03	Schulträgeraufgaben - keine Leistungen				
<i>PG0300</i>	<i>Grundschulen</i>				
<i>PG0301</i>	<i>Hauptschulen</i>				
<i>PG0302</i>	<i>Kombinierte Grund- und Hauptschulen</i>				
<i>PG0303</i>	<i>Schulformunabhängige Orientierungsstufe</i>				
<i>PG0304</i>	<i>Realschulen</i>				
<i>PG0305</i>	<i>Kombinierte Haupt- und Realschulen</i>				
<i>PG0306</i>	<i>Gymnasien, Kollegs</i>				
<i>PG0307</i>	<i>Gesamtschulen</i>				
<i>PG0308</i>	<i>Sonderschulen</i>				
<i>PG0309</i>	<i>Berufliche Schulen</i>				
<i>PG0310</i>	<i>Schülerbeförderung</i>				
<i>PG0311</i>	<i>Fördermaßnahmen für Schüler</i>				
<i>PG0312</i>	<i>Sonstige schulische Aufgaben</i>				
PB04	Kultur und Wissenschaft	37.720,00	37.898,00	35.973,75	37.384,46
PBE04	Kultur und Wissenschaft - Erträge	-1.000,00	-1.000,00	-1.747,90	-2.074,64
PBA04	Kultur und Wissenschaft - Aufwendungen	38.720,00	38.898,00	37.721,65	39.459,10
<i>PG0400</i>	<i>Wissenschaft und Forschung - keine Leistungen</i>				
PGE0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Erträge			-785,40	-785,40
PGA0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Aufwendungen	1.500,00	2.030,00	1.428,00	3.728,00
PGS0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Ergebnis	1.500,00	2.030,00	642,60	2.942,60
<i>PG0402</i>	<i>Zoologische und Botanische Gärten - keine Leistungen</i>				
<i>PG0403</i>	<i>Theater - keine Leistungen</i>				
<i>PG0404</i>	<i>Musikpflege - keine Leistungen</i>				

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Erträge und Aufwendungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PG0405	Musikschulen - keine Leistungen				
PG0406	Volkshochschulen - keine Leistungen				
PGE0407	Büchereien - Erträge				-223,22
PGA0407	Büchereien - Aufwendungen	10.229,00	12.065,00	10.778,93	9.935,05
PGS0407	Büchereien - Ergebnis	10.229,00	12.065,00	10.778,93	9.711,83
PG0408	Sonstige Volksbildung - keine Leistungen				
PGE0409	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Erträge	-1.000,00	-1.000,00	-962,50	-1.066,02
PGA0409	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Aufwendungen	26.991,00	24.803,00	25.514,72	25.796,05
PGS0409	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Ergebnis	25.991,00	23.803,00	24.552,22	24.730,03
PG0410	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften - keine Leistungen				
PB05	Soziale Leistungen	63.527,00	30.035,00	37.865,50	45.379,93
PBE05	Soziale Leistungen - Erträge		-1.000,00	-18,90	-207,90
PBA05	Soziale Leistungen - Aufwendungen	63.527,00	31.035,00	37.884,40	45.587,83
PGE0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Erträge			-18,90	-207,90
PGA0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Aufwendungen	57.866,00	20.908,00	33.234,20	38.320,69
PGS0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Ergebnis	57.866,00	20.908,00	33.215,30	38.112,79
PG0501	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II - keine Leistungen				
PG0502	Hilfen für Asylbewerber - keine Leistungen				
PGE0503	Soziale Einrichtungen - Erträge		-1.000,00		
PGA0503	Soziale Einrichtungen - Aufwendungen	5.661,00	10.127,00	4.650,20	7.267,14
PGS0503	Soziale Einrichtungen - Ergebnis	5.661,00	9.127,00	4.650,20	7.267,14
PG0504	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz - keine Leistungen				
PG0505	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege - keine Leistungen				
PG0506	Unterhaltsvorschussleistungen - keine Leistungen				
PG0507	Betreuungsleistungen - keine Leistungen				
PG0508	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge - keine Leistungen				
PG0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - keine Leistungen				
PB06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.740.880,00	1.682.567,00	1.302.322,86	1.155.393,10
PBE06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - Erträge	-1.210.825,00	-1.204.000,00	-1.330.059,82	-1.344.463,68
PBA06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - Aufwendungen	2.951.705,00	2.886.567,00	2.632.382,68	2.499.856,78
PG0600	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege - keine Leistungen				
PGE0601	Jugendarbeit - Erträge				
PGA0601	Jugendarbeit - Aufwendungen			7.854,00	630,00
PGS0601	Jugendarbeit - Ergebnis			7.854,00	630,00
PGE0602	Sonst Leist der Kinder-, Jugend- und Familienh - Erträge	-20.000,00	-25.000,00	-17.274,84	-51.396,26
PGA0602	Sonst Leist der Kinder-, Jugend- und Familienh - Aufwendungen	67.520,00	38.513,00	88.611,32	38.325,61
PGS0602	Sonst Leist der Kinder-, Jugend- und Familienh - Ergebnis	47.520,00	13.513,00	71.336,48	-13.070,65
PGE0603	Tageseinrichtungen für Kinder - Erträge	-1.190.825,00	-1.179.000,00	-1.312.784,98	-1.293.067,42
PGA0603	Tageseinrichtungen für Kinder - Aufwendungen	2.884.185,00	2.848.054,00	2.535.917,36	2.460.901,17
PGS0603	Tageseinrichtungen für Kinder - Ergebnis	1.693.360,00	1.669.054,00	1.223.132,38	1.167.833,75
PG0604	Einrichtungen der Jugendarbeit - keine Leistungen				
PG0605	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - keine Leistungen				
PB07	Gesundheitsdienste - keine Leistungen				
PG0700	Krankenhäuser				
PG0701	Gesundheitseinrichtungen				
PG0702	Maßnahmen der Gesundheitspflege				

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Erträge und Aufwendungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PG0703	Kur- und Badeeinrichtungen				
PB08	Sportförderung	84,00	83,00	14,27	3.799,29
PBE08	Sportförderung - Erträge				
PBA08	Sportförderung - Aufwendungen	84,00	83,00	14,27	3.799,29
PGE0800	Förderung des Sports - Erträge				
PGA0800	Förderung des Sports - Aufwendungen	84,00	83,00	14,27	3.799,29
PGS0800	Förderung des Sports - Ergebnis	84,00	83,00	14,27	3.799,29
PG0801	Sportstätten und Bäder - keine Leistungen				
PB09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	121.903,00	-1.246.615,00	62.411,04	97.003,16
PBE09	Räumliche Plg u. Entwlg., Geoinf. - Erträge	-500,00	-1.400.500,00	-700,00	-20.697,67
PBA09	Räumliche Plg u. Entwlg., Geoinf. - Aufwendungen	122.403,00	153.885,00	63.111,04	117.700,83
PB10	Bauen und Wohnen - keine Leistungen				
PG1000	Bau- und Grundstücksordnung				
PG1001	Bau- und Grundstücksordnung				
PG1002	Wohnbauförderung				
PG1003	Denkmalschutz und -pflege				
PB11	Ver- und Entsorgung	-350.551,00	-21.462,00	-68.076,70	-256.758,93
PBE11	Ver- und Entsorgung - Erträge	-1.186.056,00	-960.501,00	-671.785,01	-1.007.833,38
PBA11	Ver- und Entsorgung - Aufwendungen	835.505,00	939.039,00	603.708,31	751.074,45
PG1100	Elektrizitätsversorgung - keine Leistungen				
PG1101	Gasversorgung - keine Leistungen				
PGE1102	Wasserversorgung - Erträge				
PGA1102	Wasserversorgung - Aufwendungen				
PGS1102	Wasserversorgung - Ergebnis				
PG1103	Fernwärmeversorgung - keine Leistungen				
PG1104	Kombinierte Versorgung - keine Leistungen				
PGE1105	Abfallwirtschaft - Erträge	-55.100,00	-59.100,00	-56.362,15	-84.667,15
PGA1105	Abfallwirtschaft - Aufwendungen	68.410,00	62.727,00	73.710,28	54.764,51
PGS1105	Abfallwirtschaft - Ergebnis	13.310,00	3.627,00	17.348,13	-29.902,64
PGE1106	Abwasserbeseitigung - Erträge	-1.130.956,00	-901.401,00	-615.422,86	-923.166,23
PGA1106	Abwasserbeseitigung - Aufwendungen	767.095,00	876.312,00	529.998,03	696.309,94
PGS1106	Abwasserbeseitigung - Ergebnis	-363.861,00	-25.089,00	-85.424,83	-226.856,29
PB12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	523.536,00	428.891,00	251.049,62	442.482,53
PBE12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV - Erträge	-92.354,00	-62.765,00	-44.779,88	-33.081,61
PBA12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV - Aufwendungen	615.890,00	491.656,00	295.829,50	475.564,14
PGE1200	Gemeindestraßen - Erträge	-89.573,00	-62.510,00	-44.494,23	-31.044,00
PGA1200	Gemeindestraßen - Aufwendungen	494.565,00	373.786,00	221.645,71	327.787,16
PGS1200	Gemeindestraßen - Ergebnis	404.992,00	311.276,00	177.151,48	296.743,16
PG1201	Kreisstraßen - keine Leistungen				
PG1202	Landesstraßen - keine Leistungen				
PG1203	Bundesstraßen - keine Leistungen				
PGE1204	Straßenreinigung - Erträge	-255,00	-255,00	-255,65	-1.827,14
PGA1204	Straßenreinigung - Aufwendungen	32.764,00	34.187,00	50.555,06	71.032,60
PGS1204	Straßenreinigung - Ergebnis	32.509,00	33.932,00	50.299,41	69.205,46

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Erträge und Aufwendungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PGE1205	Parkeinrichtungen - Erträge				
PGA1205	Parkeinrichtungen - Aufwendungen	20.446,00	21.223,00	18.558,10	14.502,86
PGS1205	Parkeinrichtungen - Ergebnis	20.446,00	21.223,00	18.558,10	14.502,86
PGE1206	ÖPNV - Erträge	-2.526,00		-30,00	-210,47
PGA1206	ÖPNV - Aufwendungen	68.115,00	62.460,00	5.070,63	62.241,52
PGS1206	ÖPNV - Ergebnis	65.589,00	62.460,00	5.040,63	62.031,05
<i>PG1207</i>	<i>Sonstiger Personen- und Güterverkehr - keine Leistungen</i>				
PB13	Natur- und Landschaftspflege	46.572,00	61.233,00	13.385,77	19.927,38
PBE13	Natur- und Landschaftspflege - Erträge	-129.524,00	-150.297,00	-155.228,67	-142.975,22
PBA13	Natur- und Landschaftspflege - Aufwendungen	176.096,00	211.530,00	168.614,44	162.902,60
PGE1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Erträge				-100,00
PGA1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Aufwendungen	57.513,00	57.636,00	45.555,04	30.533,38
PGS1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Ergebnis	57.513,00	57.636,00	45.555,04	30.433,38
PGE1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Erträge				
PGA1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Aufwendungen	39.507,00	33.546,00	34.916,90	33.165,63
PGS1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Ergebnis	39.507,00	33.546,00	34.916,90	33.165,63
PGE1302	Friedhofs- und Bestattungswesen - Erträge	-93.330,00	-93.330,00	-102.186,19	-103.321,80
PGA1302	Friedhofs- und Bestattungswesen - Aufwendungen	25.915,00	61.666,00	29.259,36	56.916,47
PGS1302	Friedhofs- und Bestattungswesen - Ergebnis	-67.415,00	-31.664,00	-72.926,83	-46.405,33
<i>PG1303</i>	<i>Naturschutz und Landschaftspflege - keine Leistungen</i>				
PGE1304	Land- und Forstwirtschaft - Erträge	-36.194,00	-56.967,00	-53.042,48	-39.553,42
PGA1304	Land- und Forstwirtschaft - Aufwendungen	53.161,00	58.682,00	58.883,14	42.287,12
PGS1304	Land- und Forstwirtschaft - Ergebnis	16.967,00	1.715,00	5.840,66	2.733,70
PB14	Umweltschutz - keine Leistungen				
<i>PG1400</i>	<i>Umweltschutzmaßnahmen</i>				
PB15	Wirtschaft und Tourismus	14.514,00	16.806,00	10.856,59	13.060,18
PBE15	Wirtschaft und Tourismus - Erträge	-3.000,00	-3.000,00	-868,30	-3.565,23
PBA15	Wirtschaft und Tourismus - Aufwendungen	17.514,00	19.806,00	11.724,89	16.625,41
PGE1500	Wirtschaftsförderung - Erträge				
PGA1500	Wirtschaftsförderung - Aufwendungen	1.150,00	1.400,00	837,20	892,07
PGS1500	Wirtschaftsförderung - Ergebnis	1.150,00	1.400,00	837,20	892,07
<i>PG1501</i>	<i>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - keine Leistungen</i>				
PGE1502	Tourismus - Erträge	-3.000,00	-3.000,00	-868,30	-3.565,23
PGA1502	Tourismus - Aufwendungen	16.364,00	18.406,00	10.887,69	15.733,34
PGS1502	Tourismus - Ergebnis	13.364,00	15.406,00	10.019,39	12.168,11
PB16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-4.606.921,00	-4.359.068,00	-5.000.040,75	-4.026.690,05
PBE16	Allgemeine Finanzwirtschaft - Erträge	-8.678.988,00	-8.475.733,00	-9.017.125,41	-8.000.012,41
PBA16	Allgemeine Finanzwirtschaft - Aufwendungen	4.072.067,00	4.116.665,00	4.017.084,66	3.973.322,36
PGE1600	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Erträge	-8.620.387,00	-8.421.792,00	-8.005.452,85	-7.527.662,88
PGA1600	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Aufwendungen	4.047.738,00	4.089.065,00	3.988.840,33	4.067.662,46
PGS1600	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Ergebnis	-4.572.649,00	-4.332.727,00	-4.016.612,52	-3.460.000,42
PGE1601	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Erträge	-58.601,00	-53.941,00	-1.011.672,56	-472.349,53
PGA1601	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Aufwendungen	24.329,00	27.600,00	28.244,33	-94.340,10
PGS1601	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Ergebnis	-34.272,00	-26.341,00	-983.428,23	-566.689,63

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Erträge und Aufwendungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PG1602	Abwicklung der Vorjahre - nicht relevant				
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	538.368,00	-842.903,00	-1.456.560,81	-10.781,71
SUE	Gesamtsumme Produktbereiche - Erträge	-11.706.765,00	-12.631.502,00	-11.708.356,55	-11.038.538,19
SUA	Gesamtsumme Produktbereiche - Aufwendungen	12.245.133,00	11.788.599,00	10.251.795,74	11.027.756,48

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Ein- und Auszahlungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PB01	Innere Verwaltung	-2.538.531,00	-2.128.319,00	-1.831.614,75	-1.909.092,30
PBE01	Einzahlungen	305.969,00	260.254,00	499.523,81	319.263,16
PBA01	Auszahlungen	-2.844.500,00	-2.388.573,00	-2.331.138,56	-2.228.355,46
PGE0100	Einzahlungen	305.969,00	260.254,00	499.523,81	319.263,16
PGA0100	Auszahlungen	-2.844.500,00	-2.388.573,00	-2.331.138,56	-2.228.355,46
PGS0100	Verwaltungssteuerung und -service - Ergebnis	-2.538.531,00	-2.128.319,00	-1.831.614,75	-1.909.092,30
PB02	Sicherheit und Ordnung	-417.292,00	-388.586,00	-328.371,24	-345.274,16
PBE02	Einzahlungen	59.500,00	75.740,00	63.183,99	66.271,50
PBA02	Auszahlungen	-476.792,00	-464.326,00	-391.555,23	-411.545,66
PGE0200	Einzahlungen	2.000,00	2.000,00	4.679,05	
PGA0200	Auszahlungen	-36.749,00	-15.513,00	-19.337,10	-18.978,57
PGS0200	Statistik und Wahlen - Ergebnis	-34.749,00	-13.513,00	-14.658,05	-18.978,57
PGE0201	Einzahlungen	52.500,00	68.740,00	57.199,19	59.996,56
PGA0201	Auszahlungen	-286.000,00	-262.611,00	-249.127,42	-240.190,12
PGS0201	Ordnungsangelegenheiten - Ergebnis	-233.500,00	-193.871,00	-191.928,23	-180.193,56
PGE0202	Einzahlungen	5.000,00	5.000,00	1.305,75	6.274,94
PGA0202	Auszahlungen	-149.794,00	-129.076,00	-119.062,18	-147.685,01
PGS0202	Brandschutz - Ergebnis	-144.794,00	-124.076,00	-117.756,43	-141.410,07
PG0203	Rettungsdienst - keine Leistungen				
PGE0204	Einzahlungen				
PGA0204	Auszahlungen	-4.249,00	-57.126,00	-4.028,53	-4.691,96
PGS0204	Katastrophenschutz - Ergebnis	-4.249,00	-57.126,00	-4.028,53	-4.691,96
PB03	Schulträgeraufgaben - keine Leistungen				
PG0300	Grundschulen				
PG0301	Hauptschulen				
PG0302	Kombinierte Grund- und Hauptschulen				
PG0303	Schulformunabhängige Orientierungsstufe				
PG0304	Realschulen				
PG0305	Kombinierte Haupt- und Realschulen				
PG0306	Gymnasien, Kollegs				
PG0307	Gesamtschulen				
PG0308	Sonderschulen				
PG0309	Berufliche Schulen				
PG0310	Schülerbeförderung				
PG0311	Fördermaßnahmen für Schüler				
PG0312	Sonstige schulische Aufgaben				
PB04	Kultur und Wissenschaft	-37.825,00	-37.674,00	-35.476,50	-36.380,38
PBE04	Einzahlungen	1.000,00	1.000,00	1.697,45	2.162,35
PBA04	Auszahlungen	-38.825,00	-38.674,00	-37.173,95	-38.542,73
PG0400	Wissenschaft und Forschung - keine Leistungen				
PGE0401	Einzahlungen			719,95	850,85
PGA0401	Auszahlungen	-1.500,00	-2.030,00	-3.728,00	-3.728,00
PGS0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Ergebnis	-1.500,00	-2.030,00	-3.008,05	-2.877,15
PG0402	Zoologische und Botanische Gärten - keine Leistungen				
PG0403	Theater - keine Leistungen				
PG0404	Musikpflege - keine Leistungen				

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Ein- und Auszahlungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PG0405	Musikschulen - keine Leistungen				
PG0406	Volkshochschulen - keine Leistungen				
PGE0407	Einzahlungen				56,50
PGA0407	Auszahlungen	-10.533,00	-12.308,00	-11.088,65	-10.137,98
PGS0407	Büchereien - Ergebnis	-10.533,00	-12.308,00	-11.088,65	-10.081,48
PG0408	Sonstige Volksbildung - keine Leistungen				
PGE0409	Einzahlungen	1.000,00	1.000,00	977,50	1.255,00
PGA0409	Auszahlungen	-26.792,00	-24.336,00	-22.357,30	-24.676,75
PGS0409	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Ergebnis	-25.792,00	-23.336,00	-21.379,80	-23.421,75
PG0410	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften - keine Leistungen				
PB05	Soziale Leistungen	-36.923,00	-28.892,00	-38.245,50	-35.834,20
PBE05	Einzahlungen		1.000,00	18,90	207,90
PBA05	Auszahlungen	-36.923,00	-29.892,00	-38.264,40	-36.042,10
PGE0500	Einzahlungen			18,90	207,90
PGA0500	Auszahlungen	-31.262,00	-19.765,00	-33.234,20	-29.123,98
PGS0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Ergebnis	-31.262,00	-19.765,00	-33.215,30	-28.916,08
PG0501	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II - keine Leistungen				
PG0502	Hilfen für Asylbewerber - keine Leistungen				
PGE0503	Einzahlungen		1.000,00		
PGA0503	Auszahlungen	-5.661,00	-10.127,00	-5.030,20	-6.918,12
PGS0503	Soziale Einrichtungen - Ergebnis	-5.661,00	-9.127,00	-5.030,20	-6.918,12
PG0504	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz - keine Leistungen				
PG0505	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege - keine Leistungen				
PG0506	Unterhaltsvorschussleistungen - keine Leistungen				
PG0507	Betreuungsleistungen - keine Leistungen				
PG0508	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge - keine Leistungen				
PG0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - keine Leistungen				
PB06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-1.722.835,00	-1.673.899,00	-1.308.709,10	-1.233.420,92
PBE06	Einzahlungen	1.210.825,00	1.204.000,00	1.319.939,16	1.296.953,99
PBA06	Auszahlungen	-2.933.660,00	-2.877.899,00	-2.628.648,26	-2.530.374,91
PG0600	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege - keine Leistungen				
PGE0601	Einzahlungen				
PGA0601	Auszahlungen			-7.854,00	-630,00
PGS0601	Jugendarbeit - Ergebnis			-7.854,00	-630,00
PGE0602	Einzahlungen	20.000,00	25.000,00	30.141,31	23.099,54
PGA0602	Auszahlungen	-65.026,00	-36.019,00	-75.295,26	-46.928,40
PGS0602	Sonst Leist der Kinder-, Jugend- und Familienh - Ergebnis	-45.026,00	-11.019,00	-45.153,95	-23.828,86
PGE0603	Einzahlungen	1.190.825,00	1.179.000,00	1.289.797,85	1.273.854,45
PGA0603	Auszahlungen	-2.868.634,00	-2.841.880,00	-2.545.499,00	-2.482.816,51
PGS0603	Tageseinrichtungen für Kinder - Ergebnis	-1.677.809,00	-1.662.880,00	-1.255.701,15	-1.208.962,06
PG0604	Einrichtungen der Jugendarbeit - keine Leistungen				
PG0605	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - keine Leistungen				
PB07	Gesundheitsdienste - keine Leistungen				
PG0700	Krankenhäuser				
PG0701	Gesundheitseinrichtungen				
PG0702	Maßnahmen der Gesundheitspflege				

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Ein- und Auszahlungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PG0703	Kur- und Badeeinrichtungen				
PB08	Sportförderung	-13,00	-12,00	-14,27	-3.728,29
PBE08	Einzahlungen				
PBA08	Auszahlungen	-13,00	-12,00	-14,27	-3.728,29
PGE0800	Einzahlungen				
PGA0800	Auszahlungen	-13,00	-12,00	-14,27	-3.728,29
PGS0800	Förderung des Sports - Ergebnis	-13,00	-12,00	-14,27	-3.728,29
PG0801	Sportstätten und Bäder - keine Leistungen				
PB09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-113.273,00	1.255.245,00	-66.925,40	-95.205,25
PBE09	Einzahlungen	500,00	1.400.500,00	640,00	19.013,00
PBA09	Auszahlungen	-113.773,00	-145.255,00	-67.565,40	-114.218,25
PB10	Bauen und Wohnen - keine Leistungen				
PG1000	Bau- und Grundstücksordnung				
PG1001	Bau- und Grundstücksordnung				
PG1002	Wohnbauförderung				
PG1003	Denkmalschutz und -pflege				
PB11	Ver- und Entsorgung	132.463,00	-369.335,00	-262.266,47	24.014,52
PBE11	Einzahlungen	1.078.338,00	852.400,00	796.914,59	820.761,08
PBA11	Auszahlungen	-945.875,00	-1.221.735,00	-1.059.181,06	-796.746,56
PG1100	Elektrizitätsversorgung - keine Leistungen				
PG1101	Gasversorgung - keine Leistungen				
PGE1102	Einzahlungen				
PGA1102	Auszahlungen				
PGS1102	Wasserversorgung - Ergebnis				
PG1103	Fernwärmeversorgung - keine Leistungen				
PG1104	Kombinierte Versorgung - keine Leistungen				
PGE1105	Einzahlungen	55.100,00	59.100,00	65.983,62	59.055,98
PGA1105	Auszahlungen	-68.410,00	-62.022,00	-73.808,46	-52.980,14
PGS1105	Abfallwirtschaft - Ergebnis	-13.310,00	-2.922,00	-7.824,84	6.075,84
PGE1106	Einzahlungen	1.023.238,00	793.300,00	730.930,97	761.705,10
PGA1106	Auszahlungen	-877.465,00	-1.159.713,00	-985.372,60	-743.766,42
PGS1106	Abwasserbeseitigung - Ergebnis	145.773,00	-366.413,00	-254.441,63	17.938,68
PB12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-361.742,00	-761.636,00	-340.370,46	-713.788,70
PBE12	Einzahlungen	410.255,00	788.846,00	808.786,39	333.578,93
PBA12	Auszahlungen	-771.997,00	-1.550.482,00	-1.149.156,85	-1.047.367,63
PGE1200	Einzahlungen	410.000,00	788.591,00	808.450,74	268.611,62
PGA1200	Auszahlungen	-713.083,00	-1.469.852,00	-1.050.351,85	-830.481,58
PGS1200	Gemeindestraßen - Ergebnis	-303.083,00	-681.261,00	-241.901,11	-561.869,96
PG1201	Kreisstraßen - keine Leistungen				
PG1202	Landesstraßen - keine Leistungen				
PG1203	Bundesstraßen - keine Leistungen				
PGE1204	Einzahlungen	255,00	255,00	255,65	1.827,14
PGA1204	Auszahlungen	-32.764,00	-34.187,00	-49.125,50	-71.522,02
PGS1204	Straßenreinigung - Ergebnis	-32.509,00	-33.932,00	-48.869,85	-69.694,88

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Ein- und Auszahlungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PGE1205	Einzahlungen				
PGA1205	Auszahlungen	-20.446,00	-21.223,00	-18.558,10	-14.502,86
PGS1205	Parkeinrichtungen - Ergebnis	-20.446,00	-21.223,00	-18.558,10	-14.502,86
PGE1206	Einzahlungen			80,00	63.140,17
PGA1206	Auszahlungen	-5.704,00	-25.220,00	-31.121,40	-130.861,17
PGS1206	ÖPNV - Ergebnis	-5.704,00	-25.220,00	-31.041,40	-67.721,00
<i>PG1207</i>	<i>Sonstiger Personen- und Güterverkehr - keine Leistungen</i>				
PB13	Natur- und Landschaftspflege	-35.576,00	-49.952,00	1.285,46	-16.771,60
PBE13	Einzahlungen	136.125,00	156.898,00	166.715,23	142.164,79
PBA13	Auszahlungen	-171.701,00	-206.850,00	-165.429,77	-158.936,39
PGE1300	Einzahlungen				100,00
PGA1300	Auszahlungen	-55.008,00	-54.846,00	-45.535,40	-27.739,09
PGS1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Ergebnis	-55.008,00	-54.846,00	-45.535,40	-27.639,09
PGE1301	Einzahlungen				
PGA1301	Auszahlungen	-37.659,00	-31.698,00	-34.916,90	-31.317,34
PGS1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Ergebnis	-37.659,00	-31.698,00	-34.916,90	-31.317,34
PGE1302	Einzahlungen	99.931,00	99.931,00	113.778,54	102.511,37
PGA1302	Auszahlungen	-25.873,00	-61.624,00	-29.042,36	-56.703,32
PGS1302	Friedhofs- und Bestattungswesen - Ergebnis	74.058,00	38.307,00	84.736,18	45.808,05
<i>PG1303</i>	<i>Naturschutz und Landschaftspflege - keine Leistungen</i>				
PGE1304	Einzahlungen	36.194,00	56.967,00	52.936,69	39.553,42
PGA1304	Auszahlungen	-53.161,00	-58.682,00	-55.935,11	-43.176,64
PGS1304	Land- und Forstwirtschaft - Ergebnis	-16.967,00	-1.715,00	-2.998,42	-3.623,22
PB14	Umweltschutz - keine Leistungen				
<i>PG1400</i>	<i>Umweltschutzmaßnahmen</i>				
PB15	Wirtschaft und Tourismus	-12.224,00	-10.316,00	-9.375,69	-6.185,65
PBE15	Einzahlungen	3.000,00	3.000,00	868,30	3.565,23
PBA15	Auszahlungen	-15.224,00	-13.316,00	-10.243,99	-9.750,88
PGE1500	Einzahlungen				
PGA1500	Auszahlungen	-1.150,00	-1.400,00	-837,20	-892,07
PGS1500	Wirtschaftsförderung - Ergebnis	-1.150,00	-1.400,00	-837,20	-892,07
<i>PG1501</i>	<i>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - keine Leistungen</i>				
PGE1502	Einzahlungen	3.000,00	3.000,00	868,30	3.565,23
PGA1502	Auszahlungen	-14.074,00	-11.916,00	-9.406,79	-8.858,81
PGS1502	Tourismus - Ergebnis	-11.074,00	-8.916,00	-8.538,49	-5.293,58
PB16	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.826.989,00	6.057.355,00	4.071.824,15	4.150.053,48
PBE16	Einzahlungen	9.140.154,00	10.436.701,00	8.839.120,57	8.377.142,72
PBA16	Auszahlungen	-4.313.165,00	-4.379.346,00	-4.767.296,42	-4.227.089,24
PGE1600	Einzahlungen	8.620.387,00	8.417.293,00	7.802.996,43	7.960.765,28
PGA1600	Auszahlungen	-4.047.738,00	-4.089.065,00	-4.184.631,28	-4.019.485,30
PGS1600	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Ergebnis	4.572.649,00	4.328.228,00	3.618.365,15	3.941.279,98
PGE1601	Einzahlungen	519.767,00	2.019.408,00	1.036.124,14	416.377,44
PGA1601	Auszahlungen	-265.427,00	-290.281,00	-582.665,14	-207.603,94
PGS1601	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Ergebnis	254.340,00	1.729.127,00	453.459,00	208.773,50

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbereichsplan - Ein- und Auszahlungen

Messel



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorläufiges IST 2024	IST 2023
PG1602	Abwicklung der Vorjahre - nicht relevant				
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	-316.782,00	1.863.979,00	-148.259,77	-221.613,45
SUE	Einzahlungen	12.345.666,00	15.180.339,00	12.497.408,39	11.381.084,65
SUA	Auszahlungen	-12.662.448,00	-13.316.360,00	-12.645.668,16	-11.602.698,10

Fachbereich 0, Bürgermeister

Teilhaushalt

- Aufgaben Bürgermeister, Stabsstellen, Sicherheit und Ordnung

Produkte:

0101 Verwaltungssteuerung

0102 Seniorenarbeit

0103 Wirtschaftsförderung

0104 Tourismus

0201 Gleichstellungsbeauftragte

0202 Personalrat

0203 Datenschutzbeauftragter

0301 Wahlen

0302 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

0303 Gefahrenabwehr

0304 Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt FB0 Bürgermeister

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.500,00	-22.740,00	-11.345,88
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.500,00	-5.800,00	-4.485,80
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-4.200,00	-343,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-11,41
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-1.200,00	-2.071,08
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.000,00	-33.940,00	-18.257,17
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	264.907,00	225.908,00	202.489,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	111.451,00	82.959,00	-221.050,21
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.909,00	55.599,00	44.550,28
14	66	Abschreibungen	7.030,00	7.030,00	7.311,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	75.700,00	55.450,00	66.439,35
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.010,00	6.500,00	6.265,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	519.007,00	433.446,00	106.006,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	506.007,00	399.506,00	87.748,83
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	506.007,00	399.506,00	87.748,83
25	59	Außerordentliche Erträge			-200,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-200,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	506.007,00	399.506,00	87.548,83
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-24.323,00	-2.234,00	-174.288,26
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.929,00	13.586,00	455.151,88
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.394,00	11.352,00	280.863,62
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	493.613,00	410.858,00	368.412,45

Teilfinanzhaushalt FBO Bürgermeister

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-23.500,00	-23.500,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-25.400,00	-25.400,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-4.200,00		-73.000,00		-238.700,00	-238.700,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-4.200,00				-7.200,00	-7.200,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.100,00		-4.000,00	-4.481,70	-17.753,14	-17.753,14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-5.300,00		-77.000,00	-4.481,70	-305.353,14	-305.353,14
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.300,00		-77.000,00	-4.481,70	-305.353,14	-305.353,14

Investitionen FBO Bürgermeister

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN01042501 6 Geopunkttafel	-4.200				-4.200		
IN03032401 Unterbringung Flüchtlinge		-20.000		-20.000	-20.000		
IN03042401 Ausstattung für den Katastrophenfall		-3.000		-3.000	-3.000		
IN03042402 Generator für den Katastrophenfall		-50.000		-50.000	-50.000		
IN33012001 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Straße				-1.538			
Gesamtsumme	-4.200	-73.000		-74.538	-77.200		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0101 Verwaltungssteuerung		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister 1. Beigeordnete:r (Vertretung)	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Führung, Entwicklung und Überwachung der Verwaltung und ihrer Abläufe	
Leistungsumfang	- Allgemeine Führung und seitens der Verwaltung abschließende Entscheidungen über Haushaltsplanentwurf und anderer spezieller Angelegenheiten; Vertretung in bestimmten Fällen - (Fort)Entwicklung der internen Zusammenarbeit - Überwachung der Verwaltung insbesondere bezüglich der ordnungsgemäßen Haushaltsausführung - Personalführung und -entwicklung (Stellen- und Frauenförderplan; Aus- und Fortbildung)	
Auftragsgrundlage	HGO, Vorschriften des öffentlichen Dienstes, Hauptsatzung, Haushaltssatzung; sonstige Satzungen Beschlüsse von Gemeindevertretung und / oder -vorstand	
Zielgruppe	Beschäftigte der Gemeinde Messel; alle Verwaltungsbereiche	
Grundsatzziele	Ständige Gewährleistung einer zeitnahen, effizienten und problemadäquaten Verwaltungssteuerung	
Ziel 2025	Überprüfung der internen Arbeitsabläufe hinsichtlich der Verschlinkung von Prozessen.	

Teilergebnishaushalt PROD 0101 Verwaltungssteuerung

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-2.000,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-200,00	-2.071,08
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-2.200,00	-2.071,08
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.868,00	130.548,00	118.902,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.050,00	76.405,00	-226.274,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.600,00	3.100,00	4.185,12
14	66	Abschreibungen	144,00	144,00	143,59
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.010,00	6.500,00	6.265,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	264.672,00	216.697,00	-96.778,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	264.672,00	214.497,00	-98.849,41
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	264.672,00	214.497,00	-98.849,41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	264.672,00	214.497,00	-98.849,41
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-117.435,08
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			216.284,49
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			98.849,41
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	264.672,00	214.497,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.8: 500 € Reisekosten Bürgermeister, 1.000 € Verfügungsmittel für den Bürgermeister gem. § 13 GemHVO, 500 € Fortbildungskosten, 500 € Telefonkosten
 13.9: 100 € HSGB Beitrag

Ergebnisposition 16

6.760 € Umlage Hessischer Städte- und Gemeindebund, 250 € Umlage Freiherr-von-Stein-Institut

Teilfinanzhaushalt PROD 0101 Verwaltungssteuerung

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-2.000,00	-2.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.100,00		-4.000,00	-4.481,70	-17.753,14	-17.753,14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-1.100,00		-4.000,00	-4.481,70	-19.753,14	-19.753,14
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.100,00		-4.000,00	-4.481,70	-19.753,14	-19.753,14

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0102 Seniorenarbeit		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	05 Soziale Leistungen / Soziale Hilfen	
Finanzstatistik	Produktbereich 31 Soziale Hilfen; Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister Büro des Bürgermeisters	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 0 Bürgermeister	Verantwortliche Person(en)
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Räumlichkeiten und Dienstleistungen für Senioren	
Leistungsumfang	- Bereitstellung von Räumlichkeiten für den wöchentlichen Seniorenkaffee - Organisation des jährlichen Seniorenausfluges und Seniorennachmittags mit jew. Teilnahme des Bgm. - Zuschüsse und Fahrdienste Seniorenarbeit und Altenhilfe - Seniorenbeirat	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevorstand und/oder Gemeindevertretung	
Zielgruppe	Senioren der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Möglichst breite Ansprache aller Senioren in Messel	
Ziel 2025	<i>ohne Zielformulierung</i>	

Teilergebnishaushalt PROD 0102 Seniorenarbeit

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-1.000,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-1.000,00	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.358,00	1.810,00	2.852,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	153,00	117,00	179,29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.150,00	5.200,00	3.160,68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000,00	3.000,00	1.074,28
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.661,00	10.127,00	7.267,14
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.661,00	9.127,00	7.267,14
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.661,00	9.127,00	7.267,14
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.661,00	9.127,00	7.267,14
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-24.323,00	-2.234,00	-5,63
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.424,00	1.622,00	27.038,62
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-22.899,00	-612,00	27.032,99
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-17.238,00	8.515,00	34.300,13

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 350 € Lebensmittel
 13.5: 100 € Dekorationsmaterial etc.
 13.6: 1.000 € Seniorenausflug, Seniorennachmittag, sonstige Bewirtung und Leistungen
 13.8: 500 € Geschenke, 200 € Bekanntmachung Veranstaltungen

Ergebnisposition 15

1.000 € für den Kleinbus DA-WE 5027 des Frauenvereins (Versicherung, Kfz-Steuer, Instandhaltung)

Teilfinanzhaushalt PROD 0102 Seniorenarbeit

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-3.000,00	-3.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-3.000,00	-3.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-3.000,00	-3.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)					-3.000,00	-3.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0103 Wirtschaftsförderung		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	15 Wirtschaft und Tourismus	
Finanzstatistik	Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus; Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister Leitung Zentrale Dienste	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Kurzbeschreibung	Pflege und Entwicklung des Gewerbes	
Leistungsumfang	- Schaffung, Bewerbung und Vermittlung eigener Gewerbeflächen - Planung und Durchführung gewerbefördernder Maßnahmen	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevorstand und / oder -vertretung	
Zielgruppe	angesiedelte und fremde Unternehmen	
Grundsatzziele	Erhaltung der bestehenden Gewerbestruktur und deren Ausbau in den vorhandenen Grenzen	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 0103 Wirtschaftsförderung

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			50,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			3,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250,00	950,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	900,00	450,00	838,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.150,00	1.400,00	892,07
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.150,00	1.400,00	892,07
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.150,00	1.400,00	892,07
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.150,00	1.400,00	892,07
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			551,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			551,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.150,00	1.400,00	1.443,52

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.9: 250 € Mitgliedsbeitrag Standortmarketing Landkreis

Ergebnisposition 15

900 € Zuschuss LEADER Landkreis Darmstadt-Dieburg

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0104 Tourismus		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	15 Wirtschaft und Tourismus	
Finanzstatistik	Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus; Produktgruppe 575 Tourismus	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Kurzbeschreibung	Pflege und Entwicklung des Tourismus	
Leistungsumfang	- Förderung der Aktivitäten der Welterbe Grube Messel gGmbH - Entwicklung und Pflege touristischer Angebote (z. B. Übernachtungsmöglichkeiten, Lehrpfad)	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevorstand und / oder -vertretung	
Zielgruppe	angesiedelte und fremde Unternehmen; Bürger und Besucher der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Erhaltung der bestehenden Gewerbestruktur und deren Ausbau in den vorhandenen Grenzen Entwicklung von touristischen Aktivitäten der Gemeinde	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 0104 Tourismus

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000,00	-3.000,00	-3.565,23
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.000,00	-3.000,00	-3.565,23
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.468,00	5.116,00	4.844,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	356,00	440,00	307,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550,00	4.360,00	3.268,14
14	66	Abschreibungen	6.490,00	6.490,00	6.661,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	2.000,00	651,89
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.364,00	18.406,00	15.733,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.364,00	15.406,00	12.168,11
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.364,00	15.406,00	12.168,11
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	13.364,00	15.406,00	12.168,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-16,91
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.138,00	2.433,00	4.565,41
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.138,00	2.433,00	4.548,50
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.502,00	17.839,00	16.716,61

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

Einnahmen Campingplatz

Ergebnisposition 13

13.2: 350 € allgemeiner Ansatz (Betrieb Wohnmobilstellplätze)
 13.3: 100 € allgemeiner Ansatz (Unterhaltung Wohnmobilstellplätze)
 13.6: 100 € Wanderkarten zum Verkauf
 13.9: 2.000 € Mitgliedsbeitrag Geo-Naturpark, Odenwaldclub

Ergebnisposition 15

Verf. 29.04.2025

Teilergebnishaushalt PROD 0104 Tourismus

Messel



1.500 € sonstige Zuschüsse (u. a. Projektunterstützung Geo-Naturpark)

Investitionen PROD 0104 Tourismus

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN01042501 6 Geopunkttafel	-4.200				-4.200		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.200				-4.200		
Gesamtsumme	-4.200				-4.200		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0201 Gleichstellungsbeauftragte		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Gleichstellungsbeauftragte stellv. Gleichstellungsbeauftragte (extern)	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Überwachung der Durchführung des Hessischen Gleichberechtigungsgesetzes und des Frauenförderplanes	
Leistungsumfang	- Aufstellung, Überwachung und Umsetzung des Frauenförderplans - Beratung in personellen, sozialen und wirtschaftlichen Angelegenheiten - Mitwirkung bei Stellenbesetzungen - Unterstützung der externen Frauenbeauftragten	
Auftragsgrundlage	HGO, HGIG, Beschluss der Gemeindevertretung zur Bestellung einer internen Gleichstellungsbeauftragten	
Zielgruppe	Beschäftigte der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Herstellung und Sicherung der weitgehenden Gleichberechtigung aller Beschäftigten der Gemeinde Messel	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 0201 Gleichstellungsbeauftragte

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		3.309,00	1.372,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		212,00	87,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120,00	300,00	0,47
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	120,00	3.821,00	1.460,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	120,00	3.821,00	1.460,64
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	120,00	3.821,00	1.460,64
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	120,00	3.821,00	1.460,64
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-7.019,75
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			5.559,11
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-1.460,64
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	120,00	3.821,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.8: 120 € Allgemeiner Ansatz für Fortbildung und Reisekosten

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0202 Personalrat		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Vorsitzende:r Beisitzer:in Beisitzer:in	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Überwachung der Einhaltung von zugunsten der Beschäftigten geltenden Rechtsvorschriften, Tarifverträgen und sonstigen Vorschriften Mitbestimmung bei der Personalentwicklung Pflege des Betriebsklimas	
Leistungsumfang	- Vorbereitung, Durchführung und Entscheidungsmitwirkung bei Neueinstellungen - Bearbeitung von Anträgen für spezielle Interessen der Beschäftigten (Sondervergütung, Weiterbildung); Hilfestellung bei Problemen - Vorbereitung, Durchführung bzw. Bereitstellung von Personalversammlungen, relevanter Informationen etc. - Durchführung von Betriebsveranstaltungen und Gratifikationen zur Pflege des Betriebsklimas	
Zielgruppe	Beschäftigte der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Ständige Gewährleistung der Wahrung von berechtigten Interessen aller Beschäftigten gegenüber der Dienststelle auf Grundlage der rechtlichen und sonstigen Vorschriften. Schaffung eines weitgehend ausgeglichenen Betriebsklimas.	
Ziel 2025	<i>ohne Zielformulierung</i>	

Teilergebnishaushalt PROD 0202 Personalrat

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.785,00	8.450,00	9.816,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	376,00	549,00	633,12
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400,00	500,00	281,92
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.561,00	9.499,00	10.731,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.561,00	9.499,00	10.731,64
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.561,00	9.499,00	10.731,64
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.561,00	9.499,00	10.731,64
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-28.655,63
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	977,00	1.113,00	17.923,99
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	977,00	1.113,00	-10.731,64
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.538,00	10.612,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 100 € Lebensmittel
13.8: 300 € allgemeiner Ansatz (Fortbildung Personalrat)

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0203 Datenschutzbeauftragter		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fa. Numbers (externer Datenschutzbeauftragter) Leitung Zentrale Dienste (intern)	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Koordination des behördlichen Datenschutzes in der Verwaltung und Einrichtungen. Unterstützung und Beratung von Behördenleitung und Beschäftigten zu allen datenschutzrelevanten Fragestellungen.	
Leistungsumfang	- Hinwirken auf die Einhaltung der Datenschutzvorschriften, Bereitstellung von Informationsmaterialien - Unterrichtung der Beschäftigten über Vorschriften für den Datenschutz - Unterstützung der Behörde bei technischen und organisatorischen Maßnahmen zur Durchführung des Datenschutzes - Führung des Verfahrenszeichnisses, Bereithaltung zur Einsicht, Unterstützung bei dessen Erstellung - Überprüfung der Vorabkontrolle bei Nutzung automatisierter Verarbeitung personenbezogener Daten	
Zielgruppe	Behördenleitung und Beschäftigte der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Ständige Gewährleistung datenschutzrechtlich sicherer Abläufe insbesondere bei der Verarbeitung personenbezogener Daten.	
Ziel 2025	Aktualisierung der personenbezogenen Datenverarbeitung auf den DSGVO-Standard (Fortführung)	

Teilergebnishaushalt PROD 0203 Datenschutzbeauftragter

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000,00	20.000,00	19.866,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	20.000,00	20.000,00	19.866,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	20.000,00	20.000,00	19.866,40
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	20.000,00	20.000,00	19.866,40
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	20.000,00	20.000,00	19.866,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-20.585,88
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			719,48
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-19.866,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.7: 20.000 € Beratungskosten externer Datenschutzbeauftragter

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0301 Wahlen		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung	
Finanzstatistik	Wahlgesetze und Wahlordnungen, HGO, Verwaltungsverfahrensgesetz, Datenschutzrechtliche Vorschriften	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister stellv. Wahlleiter:in	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen	
Leistungsumfang	Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung (soweit kommunale Aufgabe) aller Bundestags-, Europaparlaments-, Landtags-, Kreistags-, Gemeindevertretung- und Bürgermeister-/Landratswahlen, sonstige Wahlen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheide (einschließlich Unterschriftenprüfung bei Bürgerbegehren und Anträgen auf Bürgerversammlungen). Soweit übertragen, gehört auch die Funktion des Wahlleiters und besonderen Stellvertreters bei Bundes-, Landes- und Kommunalwahlen dazu. Ausgabe und Zusendung von Briefwahlunterlagen.	
Auftragsgrundlage	Wahlgesetze und Wahlordnungen, HGO, Verwaltungsverfahrensgesetz, Datenschutzrechtliche Vorschriften	
Zielgruppe	Wahlberechtigte Bürgerinnen und Bürger, Parteien, Wählervereinigungen	
Grundsatzziele	Rechtlich einwandfreie Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheiden und der jeweils dazugehörenden Briefwahl Rechtlich einwandfreie und zuverlässige Feststellung des vorläufigen Endergebnisses, Prüfung der Wahlniederschriften und persönliche Übergabe an den Kreiswahlleiter am Tag nach der Wahl	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 0301 Wahlen

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-2.000,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.000,00	-2.000,00	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.109,00	10.076,00	13.479,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.301,00	648,00	809,26
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.339,00	4.789,00	4.489,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	36.749,00	15.513,00	18.778,57
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	34.749,00	13.513,00	18.778,57
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	34.749,00	13.513,00	18.778,57
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	34.749,00	13.513,00	18.778,57
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-0,52
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46,00	52,00	47.816,28
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46,00	52,00	47.815,76
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	34.795,00	13.565,00	66.594,33

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 2.500 € Wahlunterlagen
 13.6: 6.309 € allgemeiner Ansatz
 13.8: 780 € Pflege votemanager, 500 € Wahlschulungen, 300 € Fachliteratur (Aktualisierung), 2.000 € Wahlbekanntmachungen, 2.500 € Porto
 13.9: 50 € Versicherung Wahlhelfer

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0302 Öffentliche Sicherheit und Ordnung		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung	
Finanzstatistik	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Ordnungsamt Bürgermeister (Vertretung)	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Gefahrenabwehr allgemein; Unterbringung von Sucht- und Geisteskranken Erstellung und Überwachung gaststättenrechtlicher Erlaubnisse, Konzessionen Dienstleistungen eines Ermittlungsdienstes (Verkehr), Verkehrssicherheit, Verkehrsüberwachung und -lenkung, verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse, Bereitstellung und Unterhaltung der Verkehrsausstattung Ordnungsangelegenheiten im Umweltbereich	
Leistungsumfang	Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen: A) Versammlungen/Veranstaltungen, Demonstrationen und Aufzüge B) Lärmschutz C) Hundeverordnung, Maßnahmen gegen bissige Hunde D) Überwachung der ordnungsrechtlichen Satzungen der Gemeinde Messel E) Nachbarschaftsstreitigkeiten F) Sonstige Maßnahmen (z. B. Seuchenbekämpfung, Tierkörperbeseitigung, Tierschutz, Feiertagsruhe, Brandgenehmigung Teilnahme als Zeuge bei Hausdurchsuchungen) G) Erlaubnisse/Genehmigungen: - Bearbeitung von Anträgen für Feuerwerk (privat und gewerblich) - Ausstellung von Fischereischeinen H) Sucht- und Geisteskranken Vermittlung von Hilfe für psychisch Kranke, Behinderte und Suchtkranke, Hilfeforum z. B. Vermittlung betreutes Wohnen I) Verteidigungs- und Katastrophenfall Schutz und Versorgung der Bevölkerung im Spannungs- und Verteidigungsfall sowie Katastrophenfall, soweit im Rahmen der Auftragszuweisung zuständig (Freistellung von Helfern, Selbstschutz, Warndienst, Schutz der Gesundheit, Schutz von Kulturgütern, Versorgung und Bedarfsdeckung, Aufrechterhaltung der Verwaltungsfunktion, Zivilmilitärische Zusammenarbeit). Aufrechterhaltung der Funktion des Notfallmaßnahmenplans der Gemeinde Messel (ausführende Funktion, Vorgaben des Landrates) Gaststätten: Sämtliche Tätigkeiten, die Gaststätten als potentiell besonders störende Gewerbebetriebe einer einzelfallbezogenen behördlichen Prüfung unterziehen. Hierzu zählen insbesondere Erteilung, Überwachung und der Entzug von Gaststättenkonzessionen sowie die Abnahme von Gaststätten. Bearbeiten von Anträgen auf Sperrzeitverkürzungen, Erlaubnissen zum Betrieb einer Gaststätte bei besonderen Anlässen und sonstiger gaststättenrechtlicher Erlaubnisse (z. B. Stellvertretererlaubnis) Beratung und Auskunft zu Erlaubnissen und Gestattungen. Bearbeitung von Anträgen auf z. B. Genehmigung von Märkten, Volksfesten und Ausstellungen, , Aufstellung von Geldspielgeräten Erlassen von Rechtsverordnungen in Sonderfällen (z. B. verkaufsoffener Sonntag) Auskunft, Beratung und Überwachung von erlaubnispflichtigen oder sonstigen Gewerbebetrieben und Veranstaltungen, Überwachen der Gaststätten, Auskunft und Beratung Verkehr: Ermittlungen in eigener Sache, für das Einwohnermeldeamt und Gewerbeamt, für andere Behörden im Zuge der Amtshilfe Überprüfen bestehender und prüfen der Erforderlichkeit zusätzlicher Verkehrseinrichtungen, Anordnungen zum Aufstellen von Verkehrseinrichtungen/-Zeichen (planerische Maßnahmen - Stellungnahmen, Verkehrsrechtliche Stellungnahmen / Anordnungen, Maßnahmen zur Beseitigung von Verkehrshindernissen) Optimierung der Verkehrssteuerung und -lenkung durch Verkehrsleitsysteme, Verkehrsberuhigungskonzepte, Konzepte zur Parkraumbewirtschaftung Abschleppmaßnahmen veranlassen Tätigkeiten zur Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im fließenden Verkehr (innerhalb des übertragenen Zuständigkeitsbereichs), einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße, insbesondere Aufstellen und Abstimmen der Pläne für Geschwindigkeitskontrollen, Erhebung und Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsstrafen Teilnahme an Gerichtsverhandlungen Entscheidung über erlaubnispflichtige Tätigkeiten im Verkehrsrecht, insbesondere über Genehmigung von Baustellen, Plakatieren, Verkaufsständen, Außenbestuhlungen, Rennen, Ausnahmen zu Halten/Parken, Straßenfeste/Polterabende, Parkerleichterung für Schwerbehindert, Gurtbefreiung, Private Wegweisung, Sondernutzung. Stellungnahmen im Rahmen von ÖPNV-Verfahren und deren finanzielle Abwicklung Bereitstellung und Unterhaltung der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen, Schilder. Umwelt: Verfolgung und Ahndung von illegalen Müllablagerungen, und illegal abgestellter nach StVO und StVG nicht mehr zugelassener KFZ	
Auftragsgrundlage	HSOG, OWiG, Jugendschutzgesetz, Satzungen und Verordnungen, Veterinärsgesetz, Tierseuchengesetz, Infektionsschutzgesetz Naturschutzgesetz, Brandschutzgesetz, Nachbarschaftsrecht, Baugesetze, Verwaltungsverfahrensgesetz, Datenschutzrechtliche Vorschriften, Gaststättengesetz, Vorschriften gegen Lärm, Gewerbeordnung, Landesvorschriften im Bereich Gaststätten Gefährdungsordnung (BGB) und BSHG, HFEG, HSO, Strafprozessordnung, ÖPNV-Gesetz, PBefG, Beschlüsse von Gemeindevertretung und -vorstand, Krw-/AbfG, allgemeine Landesbestimmungen (weitere Umweltbestimmungen), vertragliche	

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0302 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
Messel 	
Bestimmungen, StVo, StVG	
Zielgruppe	Bürger und Bürgerinnen, Beschwerdeführer, Antragsteller, Störer, Gewerbetreibende, Industrie und Handel, Behörden Hotel- und Gaststättengewerbe, Konzessionsinhaber, Antragsteller, Gäste und Nachbarn Menschen mit einer chronischen und psychischen Erkrankung, Richter, psychiatrische Kliniken, Betreuungsbehörden Kreisgesundheitsamt, Polizei, Jugendamt, Ärzte, Bürger und Bürgerinnen, Ämter und Einrichtungen, Fahrzeugführer, Fahrzeughalter Fahrzeuginsassen, Fahrzeugeigentümer, anderweitig vom Straßenverkehr betroffene Personen (z. B. Anwohner), Antragsteller Träger der Verkehrsbaulast, Landratsamt, Zweckverbände, EAG, Jagdpächter, Forstamt, Regierungspräsidium
Grundsatzziele	Durchsetzung von geeigneten Maßnahmen zur Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung Durchgängige Überwachung von Konzessionen Mitwirkung und Entscheidung über die einzuleitende Unterbringung in Zusammenarbeit mit den zuständigen Behörden: - Effektive Erledigung der Aufträge unter Beachtung anzuwendender Rechtsvorschriften - Beseitigung von Störungen bzw. Gefahren, Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung - Durchsetzung von Verwaltungs- und Gerichtsverfügungen - Verfolgung und Ahndung von Rechtsverstößen - Aufrechterhaltung von Sicherheit und Leichtigkeit im Straßenverkehr - Beseitigung von Gefahren- und Unfallschwerpunkten - Durchsetzung von straßenverkehrsrechtlichen Vorschriften - Optimierung des Verkehrsflusses und der Verkehrssteuerung - Bereitstellung und einwandfreier Zustand der Verkehrsausstattung
Ziel 2025	<i>ohne Zielformulierung</i>

Teilergebnishaushalt PROD 0302 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.500,00	-1.410,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.500,00	-5.800,00	-4.485,80
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-200,00	-48,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-6,99
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.000,00	-7.500,00	-5.950,79
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	74.117,00	60.603,00	46.746,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.812,00	4.159,00	2.924,61
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.500,00	7.650,00	3.921,83
14	66	Abschreibungen	396,00	396,00	596,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	72.300,00	50.000,00	63.874,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	161.125,00	122.808,00	118.063,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	153.125,00	115.308,00	112.113,11
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	153.125,00	115.308,00	112.113,11
25	59	Außerordentliche Erträge			-200,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-200,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	153.125,00	115.308,00	111.913,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-123,08
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.402,00	7.291,00	125.240,01
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.402,00	7.291,00	125.116,93
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	159.527,00	122.599,00	237.030,04

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

1.500 € Standgebühren Rathausplatz

Ergebnisposition 02

5.000 € Genehmigungen

Teilergebnishaushalt PROD 0302 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Messel



Ergebnisposition 13

13.1: 100 € Hilfsstoffe
13.4: 5.000 € Erneuerung Beschilderungen, Markierungen etc. (Verkehrsschau)
13.2: 700 € Strom
13.7: 1.200 € Leasing E-Carsharing
13.8: 2.500 € Fortbildung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0303 Gefahrenabwehr		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung	
Finanzstatistik	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister Leitung Zentrale Dienste (Vertretung)	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Eigenständige Behörde für besondere Ordnungsangelegenheiten	
Leistungsumfang	Aufgaben im Bereich der Gefahrenabwehr, insbesondere: - Obdachlosenunterbringung - Beerdigungsgenehmigungen und Anordnungen in besonderen Fällen - Bearbeitung von Angelegenheiten der Hundeverordnung	
Auftragsgrundlage	HSOG, HGO, Hundeverordnung	
Zielgruppe	Menschen, Tiere, Gebäude und lebenserhaltende Infrastruktur im Gefahren- und Zuständigkeitsbereich; andere Behörden	
Grundsatzziele	Gewährleistung der ordnungsgemäßen Aufgabenwahrnehmung in diesem Bereich	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 0303 Gefahrenabwehr

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-18.240,00	-6.370,65
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-295,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-4,42
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-18.240,00	-6.670,07
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.212,00	2.118,00	2.012,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	144,00	181,00	127,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.750,00	3.248,48
14	66	Abschreibungen			-90,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.356,00	11.049,00	5.298,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.356,00	-7.191,00	-1.371,40
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.356,00	-7.191,00	-1.371,40
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.356,00	-7.191,00	-1.371,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-445,45
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	904,00	1.030,00	3.388,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	904,00	1.030,00	2.942,75
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.260,00	-6.161,00	1.571,35

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

Hinweis: die Betriebskosten für den Container Bauhof werden ab 2025 dem Produkt 1303 Kindertagesstätte Dieburger Weg zugeordnet.

Teilfinanzhaushalt PROD 0303 Gefahrenabwehr

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige			-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)			-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00

Investitionen PROD 0303 Gefahrenabwehr

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN03032401 Unterbringung Flüchtlinge		-20.000		-20.000	-20.000		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000		-20.000	-20.000		
<i>Erläuterungen:</i> Für die vom Landkreis zugewiesenen Flüchtlinge müssen neue Unterkünfte geschaffen werden.							
Gesamtsumme		-20.000		-20.000	-20.000		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 0304 Katastrophenschutz		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung	
Finanzstatistik	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 128 Katastrophenschutz	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 0 Bürgermeister		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Bevölkerungsschutz vor Katastrophen	
Leistungsumfang	Katastrophenschutz (in Zusammenarbeit mit dem federführenden Landkreis; Vorhaltung bestimmter Gerätschaften nur für Katastrophenfälle; spezielle Übungen, Veranstaltungen); Katastropheneinsätze bei Katastrophenalarm (z. B. umweltbedingte Katastrophen)	
Auftragsgrundlage	HBKG, HSOG, HGO	
Zielgruppe	Menschen, Tiere, Gebäude und lebenserhaltende Infrastruktur im Gefahren- und Zuständigkeitsbereich; andere Behörden	
Grundsatzziele	Gewährleistung eines ausreichenden und dauerhaften gemeindlichen vorbeugenden Schutzes der Bevölkerung und lebenserhaltender Infrastruktur sowie sonstiger wichtiger Sachwerte gegen Katastrophen	
Ziel 2025	Verbesserung der Ausstattung für den Katastrophenfall gem. KRITIS	

Teilergebnishaushalt PROD 0304 Katastrophenschutz

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.990,00	3.878,00	2.411,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	259,00	248,00	152,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.127,84
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.249,00	4.126,00	4.691,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.249,00	4.126,00	4.691,96
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.249,00	4.126,00	4.691,96
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.249,00	4.126,00	4.691,96
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-0,33
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	38,00	45,00	6.064,84
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	38,00	45,00	6.064,51
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.287,00	4.171,00	10.756,47

Teilfinanzhaushalt PROD 0304 Katastrophenschutz

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige			-53.000,00		-53.000,00	-53.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			-53.000,00		-53.000,00	-53.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-53.000,00		-53.000,00	-53.000,00

Investitionen PROD 0304 Katastrophenschutz

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN03042401 Ausstattung für den Katastrophenfall 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-3.000 -3.000		-3.000 -3.000	-3.000 -3.000		
Erläuterungen: Gem. KRITIS sollen für den Katastrophenfall bestimmte Ausstattungen vorgehalten werden.							
IN03042402 Generator für den Katastrophenfall 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-50.000 -50.000		-50.000 -50.000	-50.000 -50.000		
Gesamtsumme		-53.000		-53.000	-53.000		

Fachbereich 1, Finanzen

Teilhaushalt

- Finanzen

Produkte:

1201 Planung und Controlling

1202 Finanzbuchhaltung

1203 Steuern und sonstige Abgaben

Teilhaushalt

- Allgemeine Finanzwirtschaft (Fachbereich 99)

Produkte:

1901 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

1902 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt FB1 Finanzen

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00	-45,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250,00	-250,00	-1.289,06
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-300,00	-300,00	-1.334,06
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	184.532,00	158.637,00	144.919,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	42.471,00	21.219,00	31.747,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.360,00	58.660,00	57.182,89
14	66	Abschreibungen			3.653,57
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.000,00	19.000,00	15.909,29
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	95.000,00	70.000,00	84.861,67
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	395.363,00	327.516,00	338.274,65
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	395.063,00	327.216,00	336.940,59
21	56, 57	Finanzerträge	-53.250,00	-5.000,00	-5.977,50
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-53.250,00	-5.000,00	-5.977,50
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	341.813,00	322.216,00	330.963,09
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.631,68
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1,35
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.630,33
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	341.813,00	322.216,00	328.332,76
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-742.213,87
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			405.489,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-336.724,68
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	341.813,00	322.216,00	-8.391,92

Teilfinanzhaushalt FB1 Finanzen

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-7.500,00		-3.100,00		-87.758,00	-87.758,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-900,00		-1.000,00	-11,69	-13.017,00	-13.017,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-8.400,00		-4.100,00	-11,69	-100.775,00	-100.775,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-8.400,00		-4.100,00	-11,69	-100.775,00	-100.775,00

Investitionen FB1 Finanzen

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN12022401 Interkommunales Kennzahlenvergleichssystem (IKVS)	-6.200	-3.100		-3.100	-9.300		
IN12022501 Zusätzlich benötigte RWF Lizenzen	-1.300				-1.300		
Gesamtsumme	-7.500	-3.100		-3.100	-10.600		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1201 Planung und Controlling			
Messel			
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung		
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service		
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement <i>keine Vertretung</i>		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich 1 Finanzen			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	muss		
Kurzbeschreibung	Erstellung und Führung des Haushaltsplanes inkl. Nachträge und zugehörige Planungen; Durchführung der Abweichungskontrolle und Entwicklung von Gegenmaßnahmen bei festgestellten Abweichungen; Pflege des KLR-Systems		
Leistungsumfang	Haushaltsplanung - Prognose von Werten für die Bestimmung von Haushaltsansätzen, Formulierung von Sollzuständen und Erstellung von Budgets - Durchführung des Haushaltsplanungsverfahrens mit abschließender Erstellung des Haushaltsplans, des Investitionsprogramms sowie der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung - Erstellung von Nachtragshaushalten Haushaltsüberwachung - Durchführung von Soll-Ist-Vergleichen mit Entwicklung geeigneter Gegenmaßnahmen - Regelmäßige Berichterstattung (Reporting) - Erstellung von Finanz- und Haushaltsstatistiken Gebührenkalkulationen Entwicklung und Pflege der Kosten- und Leistungsrechnung Sonstiger Interner Service Auswertungen, Be- und Abrechnungen, (Projekt)Durchführungen im Einzelfall nach Bedarf		
Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO-Doppik, Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung; Gemeindevorstand; Konzessionsverträge		
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Gemeindevertretung und -vorstand; andere Verwaltungsbereiche		
Grundsatzziele	Zeitnahe und rechtlich einwandfreie Haushaltsplanaufstellung; Sicherung der Einhaltung der Haushaltsansätze und der wirtschaftlichen Verwendung der budgetierten Mittel		
Ziel 2025	Fortführung der Kalkulationen für die Abwasserbeseitigung; Kalkulation der Kinderbetreuungskosten; Einführung des interkommunalen Vergleichssystems.		

Teilergebnishaushalt PROD 1201 Planung und Controlling

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	554,00	428,00	395,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36,00	27,00	25,23
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.700,00	3.600,00	10.880,19
14	66	Abschreibungen			-723,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.290,00	4.055,00	10.577,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	16.290,00	4.055,00	10.577,44
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	16.290,00	4.055,00	10.577,44
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	16.290,00	4.055,00	10.577,44
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-14.104,47
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			2.706,61
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-11.397,86
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.290,00	4.055,00	-820,42

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.7: 4.600 € Interkommunales Vergleichssystem
 13.8: 8.200 € Datenverarbeitung nsk (ekom21), 1.200 € Pflege nsk (ekom21), 1.600 € Fortbildung, 100 € Sonstiges

Teilfinanzhaushalt PROD 1201 Planung und Controlling

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-5.000,00	-5.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-5.000,00	-5.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)					-5.000,00	-5.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1202 Finanzbuchhaltung		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement Fachbereich Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich 1 Finanzen		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Anweisung und Buchung aller Geschäftsvorfälle	
Leistungsumfang	- Ausfertigung von Anweisungen auf Grundlage des Haushaltsplanes - Führung und Abrechnung der Handkasse - Anlagenbuchhaltung - Jahresabschlussarbeiten - Umsatzsteuerangelegenheiten - Forderungsmanagement (Gemeinschaftskasse) - Kassengeschäfte über Gemeinschaftskasse	
Auftragsgrundlage	Aktueller Haushaltsplan, HGO, GemHVO-Doppik, KAG, Gemka-Satzung	
Zielgruppe	Betroffene Verwaltungsbereiche	
Grundsatzziele	Sicherstellung der korrekten Erfassung und Buchung aller Geschäftsvorfälle, Erstellung Jahresabschlüsse Beitreibung von Forderungen (Gemka)	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 1202 Finanzbuchhaltung

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-25,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-250,97
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-275,97
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	121.579,00	111.901,00	100.747,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.898,00	7.163,00	6.426,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.860,00	43.360,00	35.388,55
14	66	Abschreibungen			4.145,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.000,00	19.000,00	15.909,29
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	95.000,00	70.000,00	84.861,67
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	265.337,00	251.424,00	247.478,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	265.337,00	251.424,00	247.202,34
21	56, 57	Finanzerträge	-53.100,00	-5.000,00	-5.422,66
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-53.100,00	-5.000,00	-5.422,66
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	212.237,00	246.424,00	241.779,68
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.412,11
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1,35
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.410,76
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	212.237,00	246.424,00	239.368,92
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-512.759,90
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			267.360,98
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-245.398,92
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	212.237,00	246.424,00	-6.030,00

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 260 € GdPDU-Schnittstelle für Jahresabschlussprüfung
 13.7: 16.500 € Prüfungskosten JA, Erklärung Umsatzsteuer, Gebührenkalkulationen,, 1.600 € Betrieb Gebührenkasse, EC-Cash, 600 € Zugang Fachverfahren nsk mit rwf (ekom21)
 13.8: 3.000 € Datenverarbeitung nsk mit rwf (ekom21), 1.300 € Pflege nsk mit rwf (ekom21), 1.500 € Fortbildung, 100 € Porto und Reisekosten

Teilergebnishaushalt PROD 1202 Finanzbuchhaltung

Messel



Ergebnisposition 15

12.000 € Übernahme JA durch Gemka
4.000 € Vollstreckung durch den Landkreis

Ergebnisposition 16

95.000 € Umlage an die Gemeinschaftskasse

Teilfinanzhaushalt PROD 1202 Finanzbuchhaltung

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-7.500,00		-3.100,00		-10.600,00	-10.600,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-7.500,00		-3.100,00		-10.600,00	-10.600,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-7.500,00		-3.100,00		-10.600,00	-10.600,00

Investitionen PROD 1202 Finanzbuchhaltung

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN12022401 Interkommunales Kennzahlenvergleichssystem (IKVS)	-6.200	-3.100		-3.100	-9.300		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.200	-3.100		-3.100	-9.300		
<i>Erläuterungen:</i> Über dieses Zusatzmodul im RWF ist es möglich, alle Prozessschritte eines Bestellauftrages systemisch abzubilden. Hierdurch soll mehr Transparenz im Bestellprozess geschaffen und eine Arbeitserleichterung für alle Mitarbeiter (Wegfall der "weißen Zettel") geschaffen werden.							
IN12022501 Zusätzlich benötigte RWF Lizenzen	-1.300				-1.300		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.300				-1.300		
Gesamtsumme	-7.500	-3.100		-3.100	-10.600		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1203 Steuern und sonstige Abgaben		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktbereich 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereich Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement Die Abwassergebühren werden durch den Zweckverband Gruppenwasserwerk Dieburg ab 1.1.2014 erhoben.	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 1 Finanzen		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Veranlagung der Gemeindesteuern sowie bestimmter Gebühren	
Leistungsumfang	Veranlagung und Verwaltung der Gemeindesteuern, Abwasser- und Kindergartengebühren; Erstellen von Bescheinigungen	
Auftragsgrundlage	Hebesatzfestlegung Grundsteuer A+B und Gewerbesteuer; Gebührensatzungen für Abwasser, Kiga/Kita Satzungen für Hunde- und Spieleapparatesteuer	
Zielgruppe	Betroffene Verwaltungsbereiche	
Grundsatzziele	Sicherstellung der Einnahmen aus Gemeindesteuern sowie aus Gebühren und Beiträgen der Gemeinde in der veranschlagten Höhe	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 1203 Steuern und sonstige Abgaben

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00	-20,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250,00	-250,00	-1.038,09
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-300,00	-300,00	-1.058,09
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	62.399,00	46.308,00	43.777,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.537,00	14.029,00	25.295,74
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.800,00	11.700,00	10.914,15
14	66	Abschreibungen			231,57
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	113.736,00	72.037,00	80.218,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	113.436,00	71.737,00	79.160,81
21	56, 57	Finanzerträge	-150,00		-554,84
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-150,00		-554,84
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	113.286,00	71.737,00	78.605,97
25	59	Außerordentliche Erträge			-219,57
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-219,57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	113.286,00	71.737,00	78.386,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-215.349,50
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			135.421,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-79.927,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	113.286,00	71.737,00	-1.541,50

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 5.000 € Bescheiderstellung ekom21, 200 € Abruf Zensusdaten
 13.7: 500 € allgemeiner Ansatz
 13.8: 3.500 € Anteil n7-Verarbeitung, ecm Bescheidarchivierung, ekita Schnittstellen u. Hosting; 2.500 € Anteil n7 Pflege, 5.000 € Webkita + Betreuungsplatz online

Teilfinanzhaushalt PROD 1203 Steuern und sonstige Abgaben

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-900,00		-1.000,00	-11,69	-9.817,00	-9.817,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-900,00		-1.000,00	-11,69	-9.817,00	-9.817,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-900,00		-1.000,00	-11,69	-9.817,00	-9.817,00

Teilergebnishaushalt FB99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-13,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.782.203,00	-6.927.315,00	-5.887.158,25
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-210.889,00	-204.821,00	-194.157,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.507.295,00	-1.162.907,00	-1.274.744,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-50.601,00	-52.440,00	-60.498,05
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-115.000,00	-120.250,00	-130.391,91
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.665.988,00	-8.467.733,00	-7.546.962,21
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	2.000,00	18.921,02
14	66	Abschreibungen			6.600,37
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.045.871,00	4.085.565,00	3.913.599,97
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	2.000,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.047.371,00	4.089.565,00	3.939.121,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.618.617,00	-4.378.168,00	-3.607.840,85
21	56, 57	Finanzerträge	-13.000,00	-8.000,00	-1.975,85
22	77	Finanzaufwendungen	24.696,00	27.100,00	34.201,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	11.696,00	19.100,00	32.225,15
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.606.921,00	-4.359.068,00	-3.575.615,70
25	59	Außerordentliche Erträge			-451.074,35
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-451.074,35
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.606.921,00	-4.359.068,00	-4.026.690,05
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-187.421,00	-176.914,00	-64.005,47
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			172.476,94
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-187.421,00	-176.914,00	108.471,47
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.794.342,00	-4.535.982,00	-3.918.218,58

Teilfinanzhaushalt FB99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	11.767,00		13.408,00	11.766,52		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	500.000,00		2.000.000,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	511.767,00		2.013.408,00	11.766,52		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-30.000,00	-30.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	-238.137,00		-259.720,00	-271.838,25	-2.685.558,00	-2.236.841,00
	Summe	-238.137,00		-259.720,00	-271.838,25	-2.715.558,00	-2.266.841,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	273.630,00		1.753.688,00	-260.071,73	-2.715.558,00	-2.266.841,00

Investitionen FB99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
DI19022401 Abschöpfung Treuhandkonto	500.000	2.000.000		2.000.000	2.500.000		
Gesamtsumme	500.000	2.000.000		2.000.000	2.500.000		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1901 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	
Finanzstatistik	Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft; Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement Fachbereich Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 1 Finanzen (FB 99)		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Abwicklung von Zahlungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs (Kreisumlagen, Schlüsselzuweisungen) Sammelposition sämtlicher eingehender Steuern und Steueranteile sowie sonstiger Einnahmen, allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse	
Leistungsumfang	Verwaltung der Steuer- und sonstigen Anteile, Umlagen, Schlüssel- und allgemeine (pauschale) Zuweisungen und Zuschüsse - Kreisumlage - Schulumlage - Gewerbesteuerumlage - Anteilige Lohn- und Einkommenssteuer - Kompensationsanteil für den Familienleistungsausgleich, anteilige Umsatzsteuer - Schlüsselzuweisungen - allgemeine (pauschale) Zuschüsse und Zuweisungen (Investitionspauschale) Organisation und Verwaltung der gemeindeeigenen Steuern - Gewerbesteuer - Grundsteuer - Hundesteuer - Spielapparatesteuer Organisation und Verwaltung von Konzessionsverträgen	
Auftragsgrundlage	Finanzausgleichsgesetz, Haushaltssatzung des Kreises, eigene Haushaltspläne und Steuersatzungen	
Zielgruppe	Gemeindevorstand, Kreisausschuss und die Oberfinanzdirektion	
Grundsatzziele	Sicherung einer geordneten Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 1901 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.782.203,00	-6.927.315,00	-5.887.158,25
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-210.889,00	-204.821,00	-194.157,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.507.295,00	-1.162.907,00	-1.274.744,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,		-4.499,00	-8.999,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-115.000,00	-120.250,00	-105.391,63
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.615.387,00	-8.419.792,00	-7.470.449,88
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			18.900,92
14	66	Abschreibungen			132.452,57
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.045.871,00	4.085.565,00	3.913.599,97
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.045.871,00	4.085.565,00	4.064.953,46
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.569.516,00	-4.334.227,00	-3.405.496,42
21	56, 57	Finanzerträge	-5.000,00	-2.000,00	-506,00
22	77	Finanzaufwendungen	1.867,00	3.500,00	2.709,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-3.133,00	1.500,00	2.203,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.572.649,00	-4.332.727,00	-3.403.293,42
25	59	Außerordentliche Erträge			-56.707,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-56.707,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.572.649,00	-4.332.727,00	-3.460.000,42
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-64.005,47
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			162.460,48
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			98.455,01
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.572.649,00	-4.332.727,00	-3.361.545,41

Teilfinanzhaushalt PROD 1901 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich				-109.230,00		
	Summe				-109.230,00		
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)				-109.230,00		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1902 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	
Finanzstatistik	Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft; Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement Fachbereich Finanzen, Steuern und Grundstücksmanagement	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 1 Finanzen (FB 99)		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Verwaltung des Vermögens und der Schulden, Zuschussangelegenheiten und Verwendungsnachweise, Bewirtschaftung der Deckungsreserve	
Leistungsumfang	Organisation und Verwaltung des Eigenkapitals Organisation und Verwaltung der Fremdfinanzierung Organisation und Verwaltung der Finanzanlagen Organisation und Verwaltung der Forderungen, Besicherungen und Barmittel Organisation und Verwaltung spezieller Zuschüsse	
Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO, BGB, LHO	
Zielgruppe	Versorgungsunternehmen, Landkreis, Kreditinstitute, sonstige Vereine und Organisationen, Mitarbeiter/innen	
Grundsatzziele	Sicherung einer geordneten Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität, Haushaltskonsolidierung, Erwirtschaftung von Zinserträgen	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 1902 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-13,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-50.601,00	-47.941,00	-51.499,05
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-25.000,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50.601,00	-47.941,00	-76.512,33
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	2.000,00	20,10
14	66	Abschreibungen			-125.852,20
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	2.000,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.500,00	4.000,00	-125.832,10
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-49.101,00	-43.941,00	-202.344,43
21	56, 57	Finanzerträge	-8.000,00	-6.000,00	-1.469,85
22	77	Finanzaufwendungen	22.829,00	23.600,00	31.492,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	14.829,00	17.600,00	30.022,15
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-34.272,00	-26.341,00	-172.322,28
25	59	Außerordentliche Erträge			-394.367,35
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-394.367,35
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-34.272,00	-26.341,00	-566.689,63
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-187.421,00	-176.914,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			10.016,46
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-187.421,00	-176.914,00	10.016,46
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-221.693,00	-203.255,00	-556.673,17

Teilfinanzhaushalt PROD 1902 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	11.767,00		13.408,00	11.766,52		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	500.000,00		2.000.000,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	511.767,00		2.013.408,00	11.766,52		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-30.000,00	-30.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	-238.137,00		-259.720,00	-162.608,25	-2.685.558,00	-2.236.841,00
	Summe	-238.137,00		-259.720,00	-162.608,25	-2.715.558,00	-2.266.841,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	273.630,00		1.753.688,00	-150.841,73	-2.715.558,00	-2.266.841,00

Investitionen PROD 1902 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
DI19022401 Abschöpfung Treuhandkonto	500.000	2.000.000		2.000.000	2.500.000		
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	500.000	2.000.000		2.000.000	2.500.000		
<i>Erläuterungen:</i> Gem. Jahresabschluss des Treuhandkontos sind zum 31.12.2023 Überschüsse i.H.v. ca. Mio EUR 2,2 durch die Vermarktung der Baugebiete vorhanden, die zur Auszahlung gebracht werden können. Diese Überschüsse sollen den Investitionsbedarf der Gemeinde für 2024 decken.							
Gesamtsumme	500.000	2.000.000		2.000.000	2.500.000		

Teilhaushalt:

- Innere Verwaltung und Gewerbeamt

Produkte:

- 1101 Gemeindeorgane**
- 1102 Öffentlichkeitsarbeit**
- 1103 Personal**
- 1104 Zentrale Dienste**
- 1105 Organisation und Recht**
- 1106 Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme**
- 1401 Gewerbeamt**

- Kinder

Produkte:

- 1301 Kindertagesstätte Am Kohlweg**
- 1302 Kindertagesstätte Berliner Straße**
- 1303 Kindertagesstätte Dieburger Weg**

- Bürgerservice

Produkte:

- 2104 Schiedsamt und Ortsgericht**
- 2105 Personenstandswesen**
- 2106 Bürgerbüro**

- Soziales, Jugend und Sport

Produkte:

- 2201 Soziale Angelegenheiten**
- 2202 Jugendarbeit**
- 2203 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
- 2204 Förderung des Sports**

- Kultur und Heimatpflege

Produkte:

- 2301 Fossilien- und Heimatmuseum**
- 2302 Gemeindebücherei**
- 2303 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Teilergebnishaushalt FB2 Inn. Verw., Sich.u. Ordg, Soziales, Kultur, Gewerb

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-785,40
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-466.700,00	-478.000,00	-475.497,13
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000,00	-25.000,00	-36.674,01
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-767.125,00	-744.000,00	-818.118,24
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-2.499,00		-2.500,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.780,00	-230,00	-58.029,84
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.259.104,00	-1.248.230,00	-1.391.604,62
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.782.836,00	2.843.343,00	2.427.777,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	441.270,00	256.249,00	804.780,14
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.565,00	311.276,00	281.186,87
14	66	Abschreibungen	34.572,00	29.785,00	41.195,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	178.050,00	48.000,00	48.396,68
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.750,00	14.700,00	13.263,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.835.043,00	3.503.353,00	3.616.600,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.575.939,00	2.255.123,00	2.224.995,62
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.575.939,00	2.255.123,00	2.224.995,62
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.109,14
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			17.231,16
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			12.122,02
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.575.939,00	2.255.123,00	2.237.117,64
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-44.209,00	-45.800,00	-1.340.594,79
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	928.444,00	964.437,00	1.617.033,36
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	884.235,00	918.637,00	276.438,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.460.174,00	3.173.760,00	2.513.556,21

Teilfinanzhaushalt FB2 Inn. Verw., Sich.u. Ordg, Soziales, Kultur, Gewerbe

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-7.500,00	-7.500,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-528,99		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-7.920,00		-14.700,00	-23.306,68	-324.770,00	-324.770,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-14.950,00	-14.950,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.450,00		-6.600,00	-1.230,23	-55.155,00	-55.155,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-13.370,00		-21.300,00	-25.065,90	-387.425,00	-387.425,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.370,00		-21.300,00	-25.065,90	-387.425,00	-387.425,00

Investitionen FB2 Inn. Verw., Sich.u. Ordg, Soziales, Kultur, Gewerb

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN11062401 Dell PowerEdge R7515 CTO Server		-7.500		-7.500	-7.500	-5.284	
IN11062402 Firewall Sophos XGS 126 Security Hardware						-7.281	
IN11062501 Windows Lizenzen	-6.000				-6.000		
IN13012401 Episkop Pro Lisegang		-1.200		-1.200	-1.200		
IN13012402 Etat Familienzentrum		-4.000		-4.000	-4.000		
IN13012403 Förderprogramm "Starke Teams, starke Kitas" (Möbel						-5.262	
IN13012501 Doppeltaxi Außenbereich	-1.000				-1.000		
IN13022301 Insektenhotel Waldkita				-529		-400	-529
IN13022401 Ausstattungserweiterung Waldgruppe		-1.500		-1.500	-1.500		
IN21062501 Biometric Go Fotostation	-420				-420		
IN23022401 Bücherbestand 2024		-500		-500	-500	-310	
IN23022501 Bücherbestand 2025	-500				-500		
Gesamtsumme	-7.920	-14.700		-15.229	-22.620	-18.536	-529

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1101 Gemeindeorgane		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister Gremienbüro	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Unterstützung und Betreuung von Gemeindevertretung, Gemeindevorstand, Ausschüssen, Kommissionen und Beiräten	
Leistungsumfang	- Organisation, Dokumentation (Protokolle) und Abrechnung von Sitzungen - Ausarbeitung von Beschlussvorlagen, Kontrolle der Beschlussumsetzung	
Auftragsgrundlage	Hessische Gemeindeordnung, Hauptsatzung, andere Satzungen	
Zielgruppe	Gemeindevertreter, Mitglieder des Gemeindevorstandes, Kommissionsmitglieder	
Grundsatzziele	Gewährleistung der reibungslosen Abwicklung von Sitzungen aller Gemeindeorgane und deren Betreuung	
Ziel 2025	Reduzierung von Personal- und Sachkosten durch Digitalisierung des Sitzungsdienstes (Fortführung).	

Teilergebnishaushalt PROD 1101 Gemeindeorgane

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-230,00	-230,00	-245,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-230,00	-230,00	-245,70
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.121,00	62.400,00	34.424,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	219.102,00	54.217,00	618.393,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.050,00	16.200,00	17.189,64
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	266.273,00	132.817,00	670.007,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	266.043,00	132.587,00	669.761,90
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	266.043,00	132.587,00	669.761,90
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	266.043,00	132.587,00	669.761,90
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-777.437,45
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			107.675,55
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-669.761,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	266.043,00	132.587,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 300 € Büromaterial, Lebensmittel
 13.6: 2.000 € Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigung Gemeindevorstand, 5.000 € Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigung Gemeindevertretung
 13.7: 200 € Miete Sängerkirche
 13.8: 1.150 € GVO allg. Ansatz, 400 € Softwarepflege Sitzungsdienst, 2.100 € Web-Hosting Sitzungsdienst, Dipolis-App, 500 € allgemeiner Ansatz (Schulung), 2.600 € amtl. Bekanntmachungen, Fachliteratur
 13.9: 400 € Unfallversicherung Mandatsträger, 300 € Anteil Unfallkasse Mandatsträger

Teilfinanzhaushalt PROD 1101 Gemeindeorgane

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-17.000,00	-17.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.700,00		-5.400,00	-1.219,94	-49.718,00	-49.718,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-4.700,00		-5.400,00	-1.219,94	-66.718,00	-66.718,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.700,00		-5.400,00	-1.219,94	-66.718,00	-66.718,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1102 Öffentlichkeitsarbeit		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Büro des Bürgermeisters Bürgermeister	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	soll	
Kurzbeschreibung	Information der Öffentlichkeit über die Tätigkeit der gemeindlichen Beschlussgremien und der Verwaltung sowie Bekanntmachung sonstiger für Messel wichtiger Angelegenheiten; Repräsentation der Gemeinde; Pflege der Homepage der Gemeinde Messel	
Leistungsumfang	- Schaltung von offiziellen und sonstigen Anzeigen und Artikeln im örtlichen Bekanntmachungsorgan und in der sonstigen örtlichen und überörtlichen Presse - Repräsentation der Gemeinde bei besonderen Anlässen; Aufbau und Pflege von Partnerschaften sowie allgemeine Kontaktpflege zu Behörden, Verbänden, Institutionen, Organisationen, Vereinen und Gruppen - Betreuung des Internetauftritts der Gemeinde Messel (Vollständige Gestaltung und Aktualisierung der Homepage, Einbindung und Gestaltung von Formularen, Bearbeitung von Digitalen Medien - Bereitstellung von sonstigem Informationsmaterial über die Gemeinde soweit nicht zu anderer Stelle zugehörig	
Auftragsgrundlage	Hauptsatzung der Gemeinde Messel; Beschlüsse von Gemeindevertretung und / oder -vorstand	
Zielgruppe	Bürger der Gemeinde Messel; Institutionen, Gruppen, Behörden, Organisationen und Vereine	
Grundsatzziele	Gewährleistung der ständigen und umfassenden sowie richtigen Information der Bürger von Messel und der anderen Adressaten	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 1102 Öffentlichkeitsarbeit

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-2.499,00		-2.500,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.499,00		-2.500,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.127,00	6.759,00	5.561,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	853,00	440,00	213,62
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.700,00	11.211,00	15.647,57
14	66	Abschreibungen	4.052,00	325,00	4.214,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.732,00	18.735,00	25.637,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	26.233,00	18.735,00	23.137,23
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	26.233,00	18.735,00	23.137,23
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)	26.233,00	18.735,00	23.138,23
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-47.050,43
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			23.912,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-23.138,23
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	26.233,00	18.735,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 250 € allgemeiner Ansatz

13.8: 5.148 € cms21, 1.000 € Öffentlichkeitsarbeit allgemein, 1.135 € tevis Online-Terminkalender, 2.000 € amtliche Bekanntmachungen, 500 € Geschenke

Teilfinanzhaushalt PROD 1102 Öffentlichkeitsarbeit

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-4.000,00	-4.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-4.000,00	-4.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)					-4.000,00	-4.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1103 Personal		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste Bürgermeister	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Personalgewinnung, Personalbetreuung, Personalberatung der Mitarbeiter/innen und der Organisationseinheiten Ausbildungsbegleitung	
Leistungsumfang	- Berechnung und Zahlbarmachung der Entgelte - Personalaktenführung, Personalberatung und Personalbetreuung - elektronische Zeiterfassung abwickeln, Urlaubs- und Fehlzeitenverwaltung, Arbeitszeit- und Beschäftigungsmodelle entwickeln - arbeitsmedizinische Betreuung und Arbeitsschutz, Ausbildung organisieren und begleiten - Betreuung von Auszubildenden	
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Hessische Landesverfassung, HGO, Hauptsatzung, sonstige Satzungen, Beschlüsse der Gemeindgremien, Tarifverträge Beamtengesetze, Dienstanweisungen und deren Aufträge der Verwaltungsführung	
Zielgruppe	Aktive und Versorgungsempfänger	
Grundsatzziele	Steigerung der Effizienz und Transparenz des Verwaltungshandelns, Gewährleistung eines rechtmäßigen, angemessenen und einheitlichen Verwaltungshandelns, Durchsetzung der Rechtsposition der Gemeinde Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung durch geeignetes Personal, Steigerung der Personalqualität durch Aus- und Fortbildungen, Gewährleistung eines wirtschaftlichen Personaleinsatzes bei gleichzeitiger Zufriedenheit der Mitarbeiter/innen und der Verwaltungsführung	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 1103 Personal

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-40,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-40,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	101.866,00	94.061,00	56.819,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.192,00	4.448,00	2.899,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.500,00	30.450,00	23.901,24
14	66	Abschreibungen	1.522,00	1.404,00	1.456,82
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	750,00	700,00	660,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	143.830,00	131.063,00	85.737,46
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	143.830,00	131.063,00	85.697,46
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	143.830,00	131.063,00	85.697,46
25	59	Außerordentliche Erträge			-178,28
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			5.927,09
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			5.748,81
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	143.830,00	131.063,00	91.446,27
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-176.310,88
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			84.864,61
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-91.446,27
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	143.830,00	131.063,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 11

davon 20.000 € BAD (Betriebsarzt, medizinischer Dienst)
davon 17.161 € Jobticket

Ergebnisposition 13

13.6: 7.500 € Loga Personalabrechnungen durch ekom21, 950 € Interamt kompakt
13.7: 1.000 € allgemeiner Ansatz (Beratung)
13.8: 7.500 € Stellenanzeigen, 2.000 € Fortbildungskosten, 500 € Fachliteratur (Aktualisierungen), 500 € Schnittstellenpflege und eVPN Loga (ekom21), 50 € Reisekosten
13.9: 25.890 € Beitrag Unfallkasse, 1.500 € Beitrag Kommunalen Arbeitgeberverband

Teilergebnishaushalt PROD 1103 Personal

Messel



Ergebnisposition 16

750 € Umlage Hessischer Verwaltungsschulverband

Teilfinanzhaushalt PROD 1103 Personal

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige				-12.179,89	-23.500,00	-23.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe				-12.179,89	-23.500,00	-23.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)				-12.179,89	-23.500,00	-23.500,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1104 Zentrale Dienste		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste keine Vertretung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Allgemeine Bürgerinformation mit Telefonzentrale und Poststelle, Beschaffung von Betriebsmitteln in der Verwaltung und von Büromaterial	
Leistungsumfang	- Bearbeitung der Eingangs- und Ausgangspost - Registratur/Archiv - Telefonzentrale - Beschaffung von Büromaterial, Büromöbeln und Fachliteratur - Verwaltung sämtlicher Versicherungen	
Auftragsgrundlage	ArbeitsstättenVO, BildschirmarbeitsplatzVO, HDSG, Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung	
Zielgruppe	Allgemeinheit, interne und externe Stellen	
Grundsatzziele	Umfassende und bürgerfreundliche Information und Beratung, schnelle und korrekte Vermittlung von Gesprächen, kostengünstige und zeitnahe Beschaffung sowie Bereitstellung der benötigten Arbeitsmaterialien.	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 1104 Zentrale Dienste

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-3.005,78
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-3.005,78
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.332,00	25.744,00	28.387,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.261,00	1.725,00	1.566,89
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.335,00	47.890,00	38.971,25
14	66	Abschreibungen	5.122,00	3.612,00	3.855,04
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	115.050,00	78.971,00	72.780,68
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	115.050,00	78.971,00	69.774,90
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	115.050,00	78.971,00	69.774,90
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			143,51
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			143,51
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	115.050,00	78.971,00	69.918,41
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-182.571,80
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	108.879,00	101.250,00	112.653,39
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	108.879,00	101.250,00	-69.918,41
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	223.929,00	180.221,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 3.500 € Büromaterial allgemein, 1.000 € Lebensmittel
 13.4: 4.000 € Unterweisungssoftware SAM, 120 € Kommunikationsgeräte
 13.5: 100 € Reinigungsmaterial
 13.6: 600 € Entsorgungsboxen für Akten, 200 € Wartung Frankiermaschine, 50 € Postfach Jahresmiete
 13.7: 7.200 € Nutzungsentgelt DMS-Software, 700 € Rundfunkbeitrag
 13.8: 5.000 € Porto, 4.750 € Softwarepflege SAM, 4.000 € allgemeine Fachliteratur (Online-Zugänge), 115 € Pauschale Frankiermasch. etc., 2.000 € Fortbildung
 13.9: 22.000 € allgemeine Versicherungen und Beiträge zu genossenschaftlichen Unfallkassen, 1.000 € Cyberversicherung

Teilfinanzhaushalt PROD 1104 Zentrale Dienste

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige				-4.736,20	-81.050,00	-81.050,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe				-4.736,20	-81.050,00	-81.050,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)				-4.736,20	-81.050,00	-81.050,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1105 Organisation und Recht		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste Bürgermeister (Vertretung)	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Unterstützung und Beratung aller Verwaltungsbereiche in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation, Zentrale Verwaltung, Organisation von Aus- und Fortbildung Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Satzungsrechts Büroleitung.	
Leistungsumfang	- Entwicklung und Umsetzung von Organisationsfragen, Wirtschaftlichkeits- und Organisationsuntersuchungen durchführen - Aufstellung des Stellenplans; Organisation der Ausbildung - Weiterqualifizierung von Beschäftigten - Bewerberauswahl und Einstellung vorbereiten und durchführen - disziplinar- und arbeitsrechtliche Maßnahmen einleiten und durchführen - Steuerung des internen Dienstbetriebs - Rechtliche Grundsatzentscheidungen vorbereiten und begleiten in Zusammenarbeit mit dem HSGB - Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung und Satzungen	
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Hessische Landesverfassung, HGO, Hauptsatzung, sonstige Satzungen, Beschlüsse der Gemeindgremien, Tarifverträge Beamtengesetze, Dienstanweisungen und deren Aufträge der Verwaltungsführung	
Zielgruppe	Verwaltungsführung, alle Fachbereiche, Gemeindevorstand und -vertretung	
Grundsatzziele	Steigerung der Effizienz und Transparenz des Verwaltungshandelns, Gewährleistung eines rechtmäßigen, angemessenen und einheitlichen Verwaltungshandelns, Durchsetzung der Rechtsposition der Gemeinde Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung durch geeignetes Personal, Steigerung der Personalqualität durch Aus- und Fortbildungen, Gewährleistung eines wirtschaftlichen Personaleinsatzes bei gleichzeitiger Zufriedenheit der Mitarbeiter/innen und der Verwaltungsführung	
Ziel 2025	Aufstellung eines künftigen Leistungskatalogs für den Bauhof (Fortführung) Durchführung von Stellenbewertungen als Basis und Erarbeitung von Leistungs- u. Qualitätsanforderungen	

Teilergebnishaushalt PROD 1105 Organisation und Recht

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.294,00	30.888,00	29.341,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.810,00	1.977,00	2.023,14
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050,00	3.000,00	751,85
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	49.154,00	35.865,00	32.116,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	49.154,00	35.865,00	32.116,37
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	49.154,00	35.865,00	32.116,37
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	49.154,00	35.865,00	32.116,37
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-86.318,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			54.201,63
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-32.116,37
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	49.154,00	35.865,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.7: 2.000 € allg. Ansatz für Beratungsbedarf, 500 € Stellenbewertungen
 13.8: 550 € Fortbildung inkl. Reisekosten, speziell Personalplanung, e-Government

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1106 Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister Leitung Zentrale Dienste Technische Betreuung: externer IT-Dienstleister	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Betrieb und Unterhaltung von Datenverarbeitungs- und Kommunikationssystemen sowie anderer Büromaschinen	
Leistungsumfang	1. Bereitstellung von Hardware (Server, Rechner, Monitore, Server, Verkabelung) 2. Bereitstellung von allgemeiner und Einbindung spezieller Software 3. Schaffung des Zugangs zu Fachverfahren der ekom21 4. Bereitstellung von Druckern, Kopierern, Faxgeräten, Scannern 5. Bereitstellung von Internet- und Telefonanschlüssen sowie -geräten 6. Bereitstellung sonstiger Büromaschinen 7. Datenbereitstellung und Datensicherung	
Auftragsgrundlage	ArbeitsstättenVO, BildschirmarbeitsplatzVO, HDSG, Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung	
Zielgruppe	Allgemeinheit, interne und externe Stellen	
Grundsatzziele	Optimale technische Kommunikationsunterstützung der Verwaltung. Einhaltung datenschutzrechtlicher Bestimmungen.	
Ziel 2025	Aktualisierung der IT-Struktur an höhere Anforderungen und Verbesserung der Notfallverfügbarkeit (Fortführung) Überprüfung der IT-Struktur in Zusammenarbeit mit dem Kommunalen Dienstleistungszentrum Cybersicherheit (KDLZCS) und Einrichtung einer vollständigen physischen Redundanz	

Teilergebnishaushalt PROD 1106 Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50,00		-13,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50,00		-13,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.154,00	2.056,00	1.955,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	140,00	132,00	134,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.475,00	32.745,00	33.802,12
14	66	Abschreibungen	2.265,00	1.263,00	3.347,65
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		12.000,00	16.980,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	59.034,00	48.196,00	56.220,41
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	58.984,00	48.196,00	56.207,41
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	58.984,00	48.196,00	56.207,41
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.500,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.500,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	58.984,00	48.196,00	53.707,41
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-65.254,46
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			11.547,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-53.707,41
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	58.984,00	48.196,00	

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.3: 500 € allgemeiner Ansatz
 13.4: 7.000 € allgemeiner Ansatz für Hard- und Software
 13.6: 1.200 € Hornetsecurity, 3.000 € nubes21 (ekom), 14.280 € IT Dienstleister
 13.7: 9.500 € M365 Business u. Co-Pilot, 2.150 € Leasing Server, 945 € Team Viewer Lizenz, 945 € MDM-Lizenzen u. Teamviewer, 100 € Schließfach (Datensicherung)
 13.8: 4.800 € WAN21 Administration und Plattform ekom21 (Zugang Fachverfahren)

Teilfinanzhaushalt PROD 1106 Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-6.000,00		-7.500,00		-38.500,00	-38.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-6.000,00		-7.500,00		-38.500,00	-38.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-6.000,00		-7.500,00		-38.500,00	-38.500,00

Investitionen PROD 1106 Datenverarbeitungs- und Kommunikationssysteme

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN11062401 Dell PowerEdge R7515 CTO Server 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-7.500 -7.500		-7.500 -7.500	-7.500 -7.500	-5.284 -5.284	
IN11062402 Firewall Sophos XGS 126 Security Hardware 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen						-7.281 -7.281	
IN11062501 Windows Lizenzen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000 -6.000				-6.000 -6.000		
Gesamtsumme	-6.000	-7.500		-7.500	-13.500	-12.565	

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1301 Kindertagesstätte Am Kohlweg		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Finanzstatistik	Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung stellv. Leitung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Orgd, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern	
Leistungsumfang	- Versorgung und Betreuung von Kindern ab einem Jahr im Rahmen der Öffnungszeiten und der folgenden Betreuungsangebote: Betreuungszeit von 7:00 bis 12:00 Uhr Betreuungszeit von 7:00 bis 14:00 Uhr Betreuungszeit von 7:00 bis 15:00 Uhr Betreuungszeit von 7:00 bis 16:00 Uhr - Organisation des laufenden Betriebes, Durchführung von Verwaltungsaufgaben bzw. Zusammenarbeit mit Träger und Verwaltung - Erstellen und Umsetzung von pädagogischen Konzepten und Maßnahmen - Personalorganisation - Elternarbeit - Zusammenarbeit bzw. Kontakte mit Institutionen wie z. B. Schule, Erziehungsberatung, Therapiepraxen, Jugendämtern - Öffentlichkeitsarbeit (z. B. Durchführung von Veranstaltungen, Kinderfesten) - Betreuung von behinderten Kindern bzw. Kindern, die von Behinderung bedroht sind (Einzelintegration)	
Auftragsgrundlage	- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz - Satzung über die Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Messel - Satzung über die Gebühren zur Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Messel - SGB VIII	
Zielgruppe	Eltern bzw. Kinder aus der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Diese Einrichtung steht allen Kindern in Messel im Rahmen des Betreuungsangebotes zur Verfügung. Selbstständigkeit, Gemeinschaftsfähigkeit, Solidarität und Gleichberechtigung der Kinder werden gefördert. Dabei werden individuelle, soziale und kulturelle Unterschiede beachtet. Im Rahmen von Integration werden benachteiligte oder Kinder mit Behinderung ausgleichend betreut. Die Einrichtung orientiert sich pädagogisch und organisatorisch an den Bedürfnissen der Kinder und ihrer Familien (z. B. Berufstätigkeit oder Bedürftigkeit). Erziehungsberechtigte arbeiten zum Wohl des Kindes mit allen am Erziehungsprozess Beteiligten zusammen.	
Ziel 2025	1) Ausbau des Familienzentrums 2) Verbesserung des Betreuungsangebots (Fortführung) 3) Erhöhung der Auslastung (Fortführung)	

Teilergebnishaushalt PROD 1301 Kindertagesstätte Am Kohlweg

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-236.200,00	-209.500,00	-203.807,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-708,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-397.825,00	-370.000,00	-411.223,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-20.918,37
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-634.025,00	-579.500,00	-636.656,48
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.143.163,00	1.189.258,00	999.308,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.972,00	79.103,00	64.791,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.825,00	55.050,00	49.345,66
14	66	Abschreibungen	11.203,00	13.134,00	16.240,63
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.287.163,00	1.336.545,00	1.129.686,63
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	653.138,00	757.045,00	493.030,15
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	653.138,00	757.045,00	493.030,15
25	59	Außerordentliche Erträge			-286,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-284,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	653.138,00	757.045,00	492.746,15
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-1.095,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	103.383,00	104.435,00	199.490,17
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	103.383,00	104.435,00	198.395,17
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	756.521,00	861.480,00	691.141,32

Erläuterungen

Ergebnisposition 02 - KST 1301-014 Küche Kohlweg

103.200 € hochgerechnete Verpflegungsgebühren

Ergebnisposition 02 - KST 1301-010 KiTa Kohlweg

Teilergebnishaushalt PROD 1301 Kindertagesstätte Am Kohlweg

Messel



133.000 € hochgerechnete Kostenbeiträge

Ergebnisposition 07 - KST 1301-010 KiTa Kohlweg

385.000 € Prognosewert für Ü3-Freistellung, Betriebskostenförderung, Integrationsförderung
12.825 € Förderung "Starke Teams, starke Kitas"

Ergebnisposition 13 - KST 1301-014 Küche Kohlweg

13.1: 27.000 € Lebensmittel
13.4: 700 € Kücheninventar allgemein
13.5: 2.050 € allgemeiner Ansatz (Reinigungsmittel etc.)
13.6: 750 € allgemeiner Ansatz (Reparaturen etc.)
13.8: 500 € allgemeiner Ansatz (Fortbildung)

Ergebnisposition 13 - KST 1301-010 KiTa Kohlweg

13.1: 200 € Praxis- und Laborbedarf, 1.200 € Bastel- und Spielmaterial, 1.000 € Büromaterial, 800 € Lebensmittel
13.4: 7.750 € Mobiliar und sonstige Ausstattung (davon 7.750 € aus Förderung), 500 € Spielzeug und Spiele
13.5: 500 € Sonstiger Materialbedarf, 500 € Arbeitskleidung, 500 € Hygieneartikel, Reinigungsmaterial
13.7: 4.000 € Beratungsleistungen, 300 € Rundfunkbeitrag
13.8: 8.575 € Fortbildung (davon 3.575 € aus Förderung), 600 € 2 Diesnthandys, 400 € Geschenke, 300 € Fachliteratur (Abos), 200 € Fach- und Kinderbücher, 500 € Reisekosten
13.9: 2.000 € Beitrag Unfallkasse

Teilfinanzhaushalt PROD 1301 Kindertagesstätte Am Kohlweg

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-1.000,00		-5.200,00		-190.403,00	-190.403,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-1.000,00		-5.200,00		-190.403,00	-190.403,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.000,00		-5.200,00		-190.403,00	-190.403,00

Investitionen PROD 1301 Kindertagesstätte Am Kohlweg

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN13012401 Episkop Pro Lisegang 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-1.200 -1.200		-1.200 -1.200	-1.200 -1.200		
IN13012402 Etat Familienzentrum 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-4.000 -4.000		-4.000 -4.000	-4.000 -4.000		
IN13012403 Förderprogramm "Starke Teams, starke Kitas" (Möbel 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen						-5.262 -5.262	
IN13012501 Doppeltaxi Außenbereich 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000 -1.000				-1.000 -1.000		
IN33012001 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Straße 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-1.538 -1.538			
Erläuterungen: Ansatz wurde erhöht, da im Rahmen der Vergabe festgestellt wurde, dass die eingeplanten Mittel nicht ausreichen. Gemäß der Prioritätenliste ist diese Investition gemäß der Mittelfristigen Planung nunmehr angesetzt. Folgekostenabschätzung: laufender Unterhalt wird dadurch weitgehend vermieden, zusätzliche Abschreibung bei 25 Jahren Nutzungsdauer ca. 13 T€ jährlich.							
Gesamtsumme	-1.000	-5.200		-6.738	-6.200	-5.262	

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1302 Kindertagesstätte Berliner Straße		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Finanzstatistik	Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung stellv. Leitung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Org, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern	
Leistungsumfang	- Versorgung und Betreuung von Kindern ab einem Jahr im Rahmen der Öffnungszeiten und der folgenden Betreuungsangebote: Betreuungszeit von 7:30 bis 12:30 Uhr Betreuungszeit von 7:30 bis 14:00 Uhr Betreuungszeit von 7:30 bis 15:00 Uhr Betreuungszeit von 7:30 bis 16:30 Uhr - Bereitstellung von frisch gekochtem Mittagessen durch eigenes Küchenpersonal - Organisation des laufenden Betriebes, Durchführung von Verwaltungsaufgaben bzw. Zusammenarbeit mit Träger und Verwaltung - Erstellen und Umsetzung von pädagogischen Konzepten und Maßnahmen - Personalorganisation - Elternarbeit - Zusammenarbeit bzw. Kontakte mit Institutionen wie z. B. Schule, Erziehungsberatung, Therapiepraxen, Jugendämtern - Öffentlichkeitsarbeit (z. B. Durchführung von Veranstaltungen, Kinderfesten) - Betreuung von behinderten Kindern bzw. Kindern, die von Behinderung bedroht sind (Einzelintegration)	
Auftragsgrundlage	- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz - Satzung über die Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Messel - Satzung über die Gebühren zur Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Messel - SGB VIII	
Zielgruppe	Eltern bzw. Kinder aus der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Diese Einrichtung steht allen Kindern in Messel im Rahmen des Betreuungsangebotes zur Verfügung. Selbstständigkeit, Gemeinschaftsfähigkeit, Solidarität und Gleichberechtigung der Kinder werden gefördert. Dabei werden individuelle, soziale und kulturelle Unterschiede beachtet. Im Rahmen von Integration werden benachteiligte oder Kinder mit Behinderung ausgleichend betreut. Die Einrichtung orientiert sich pädagogisch und organisatorisch an den Bedürfnissen der Kinder und ihrer Familien (z. B. Berufstätigkeit oder Bedürftigkeit). Erziehungsberechtigte arbeiten zum Wohl des Kindes mit allen am Erziehungsprozess Beteiligten zusammen.	
Ziel 2025	1) Verbesserung des Beutreuungsangebots (Fortführung) 2) Erhöhung der Auslastung (Fortführung)	

Teilergebnishaushalt PROD 1302 Kindertagesstätte Berliner Straße

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-186.000,00	-225.500,00	-230.095,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-369.300,00	-374.000,00	-406.894,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.500,00		-16.990,97
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-556.800,00	-599.500,00	-653.980,08
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.310.976,00	1.353.025,00	1.192.364,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	79.054,00	87.526,00	72.488,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.600,00	66.300,00	59.902,60
14	66	Abschreibungen	5.348,00	4.658,00	6.453,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.475.978,00	1.511.509,00	1.331.208,54
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	919.178,00	912.009,00	677.228,46
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	919.178,00	912.009,00	677.228,46
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.144,86
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.140,86
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	919.178,00	912.009,00	675.087,60
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-363,56
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	147.640,00	148.497,00	254.792,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	147.640,00	148.497,00	254.429,24
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.066.818,00	1.060.506,00	929.516,84

Erläuterungen

Ergebnisposition 02 - KST 1302-010 KiTa Fossilchen

79.000 € hochgerechnete Kostenbeiträge

Ergebnisposition 02 - KST 1302-011 Küche Fossilche

107.000 € hochgerechnete Verpflegungsgebühren

Teilergebnishaushalt PROD 1302 Kindertagesstätte Berliner Straße

Messel



Ergebnisposition 07 - KST 1302-010 KiTa Fossilchen

355.000 € Prognosewert für Ü3-Freistellung, Betriebskostenförderung, Integrationsförderung
14.300 € Förderung "Starke Teams, starke Kitas"

Ergebnisposition 13 - KST 1302-010 KiTa Fossilchen

13.1: 200 € Praxis- u. Laborbedarf, 1.200 € Bastelmaterial u. ä., 1.000 € Büromaterial, 800 Lebensmittel
13.4: 12.500 € Sonstige Ausstattung (davon 9.050 € aus Förderung), 500 € Spielzeug und Spiele
13.5: 600 € Hygieneartikel und Reinigungsmaterial, 1.200 € Berufskleidung, 500 € allgemeiner Ansatz
13.6: 4.100 € allgemeiner Ansatz (davon 2.100 € aus Förderung)
13.8: 9.200 € Fortbildungen (davon 4.200 € aus Förderung), 750 € 2 Diensthandy, 300 € Geschenke, 200 € Fach- und Kinderbücher, 300 € Fachzeitschriften (Abos), 100 € Reisekosten,
13.9: 2.000 € Beitrag Unfallkasse

Ergebnisposition 13 - KST 1302-011 Küche Fossilche

13.1: 42.000 € Lebensmittel
13.4: 700 € Kücheninventar allgemein
13.5: 1.650 € Reinigungsmittel und Arbeitsschutz
13.6: 750 € allgemeine Fremdinstandhaltung
13.8: 500 € Schulung Küchenpersonal

Teilfinanzhaushalt PROD 1302 Kindertagesstätte Berliner Straße

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-528,99		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige			-1.500,00	-5.840,85	-29.905,00	-29.905,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			-1.500,00	-6.369,84	-29.905,00	-29.905,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)			-1.500,00	-6.369,84	-29.905,00	-29.905,00

Investitionen PROD 1302 Kindertagestätte Berliner Straße

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN13022301 Insektenhotel Waldkita				-529		-400	-529
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-529		-400	-529
IN13022401 Ausstattungserweiterung Waldgruppe		-1.500		-1.500	-1.500		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-1.500		-1.500	-1.500		
Gesamtsumme		-1.500		-2.029	-1.500	-400	-529

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1303 Kindertagesstätte Dieburger Weg Messel		
ProdBerch (GemHVO)	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Finanzstatistik	Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung stellv. Leitung	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Orgd, Soz.,Kult, Gewerb		Verantwortliche Person(en)
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern	
Leistungsumfang	- Versorgung und Betreuung von Kindern ab dem dritten Lebensjahr unter externer Trägerschaft im Rahmen der Öffnungszeiten und des Betreuungsangebots (Betreuungszeit von 7:45 bis 15:15 Uhr) - Bereitstellung von frisch gekochtem Mittagessen im Rahmen des Betreuungskonzeptes des Trägers - Organisation des laufenden Betriebes, Durchführung von Verwaltungsaufgaben bzw. Zusammenarbeit mit Träger und Verwaltung - Erstellen und Umsetzung von pädagogischen Konzepten und Maßnahmen - Personalorganisation - Elternarbeit - Zusammenarbeit bzw. Kontakte mit Institutionen wie z. B. Schule, Erziehungsberatung, Therapiepraxen, Jugendämtern - Öffentlichkeitsarbeit (z. B. Durchführung von Veranstaltungen, Kinderfesten) - Betreuung von behinderten Kindern bzw. Kindern, die von Behinderung bedroht sind (Einzelintegration)	
Auftragsgrundlage	- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz - Satzung über die Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Messel - Satzung über die Gebühren zur Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Messel - SGB VIII	
Zielgruppe	Eltern bzw. Kinder aus der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Diese Einrichtung steht allen Kindern in Messel im Rahmen des Betreuungsangebotes zur Verfügung. Selbstständigkeit, Gemeinschaftsfähigkeit, Solidarität und Gleichberechtigung der Kinder werden gefördert. Dabei werden individuelle, soziale und kulturelle Unterschiede beachtet. Im Rahmen von Integration werden benachteiligte oder Kinder mit Behinderung ausgleichend betreut. Die Einrichtung orientiert sich pädagogisch und organisatorisch an den Bedürfnissen der Kinder und ihrer Familien (z. B. Berufstätigkeit oder Bedürftigkeit). Erziehungsberechtigte arbeiten zum Wohl des Kindes mit allen am Erziehungsprozess Beteiligten zusammen.	
Ziel 2025	1) Verbesserung des Beutreuungsangebots 2) Erhöhung der Auslastung	

Teilergebnishaushalt PROD 1303 Kindertagesstätte Dieburger Weg

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.044,00		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	112.000,00		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	121.044,00		
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	121.044,00		
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	121.044,00		
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	121.044,00		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	121.044,00		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 1401 Gewerbeamt		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung	
Finanzstatistik	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereich Zentrale Dienste keine Vertretung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Führen und Bereitstellen des Gewerberegisters einschließlich Auskünfte	
Leistungsumfang	Verarbeitung jedes gewerberechtlich maßgebenden Vorgangs, insbesondere An-, Um- und Abmeldungen Beratung von Gewerbepflichtigen, Mitteilungen an andere Behörden, Auskünfte an Berechtigte Pflege des Gewerberegisters, Erlaubnis von Reisegewerbekarten	
Auftragsgrundlage	HSOG, OWiG, Satzungen und Verordnungen, Brandschutzgesetz, Nachbarschaftsrecht, Verwaltungsverfahrensgesetz, Datenschutzrechtliche Vorschriften, Gewerberegistergesetz, Gewerbeordnung, Vorschriften gegen Lärm, Strafprozessordnung Beschlüsse von Gemeindevertretung und -vorstand	
Zielgruppe	Bürger/innen, Beschwerdeführer, Antragsteller, Störer, Gewerbetreibende, Industrie und Handel, Behörden, Ämter und Einrichtungen, Polizei, Landratsamt	
Grundsatzziele	Gewährleistung einer stets aktuellen Gewerbekartei, Durchgängige Überwachung von Konzessionen Effektive Erledigung der Aufträge unter Beachtung anzuwendender Rechtsvorschriften Beseitigung von Störungen bzw. Gefahren, Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung Durchsetzung von Verwaltungs- und Gerichtsverfügungen Verfolgung und Ahndung von Rechtsverstößen	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 1401 Gewerbeamt

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000,00	-5.000,00	-4.692,40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.000,00	-5.000,00	-4.692,40
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.061,00	11.340,00	18.494,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	973,00	725,00	1.165,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.600,00	2.550,00	2.134,64
14	66	Abschreibungen			72,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.634,00	14.615,00	21.866,91
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	14.634,00	9.615,00	17.174,51
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	14.634,00	9.615,00	17.174,51
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	14.634,00	9.615,00	17.174,51
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-50,50
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			97.653,84
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			97.603,34
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.634,00	9.615,00	114.777,85

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.8: 2.100 € Migewa21, 500 € Fortbildungskosten

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2104 Schiedsamt und Ortsgericht		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung	
Finanzstatistik	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste Schiedsamt	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Verwaltungsunterstützung des Ortsgerichts und des Schiedsamtes	
Leistungsumfang	Unterstützende Verwaltungstätigkeiten im Bereich des Ortsgerichts und des Schiedsamtes (z. B. Statistiken, Beratung, Überwachung, Beschaffung und Stellenausschreibung)	
Auftragsgrundlage	Hessisches Ortsgerichtsgesetz, Schiedsamtsgesetz	
Zielgruppe	Ortsgerichtsmitglieder, Schiedsamtspersonen, Amtsgericht, Gemeindevorstand	
Grundsatzziele	Ornungsgemäße Abwicklung von Verwaltungsaufgaben für Ortsgericht und Schiedsamt	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 2104 Schiedsamt und Ortsgericht

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.250,00	1.800,00	275,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.250,00	1.800,00	275,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.250,00	1.800,00	275,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.250,00	1.800,00	275,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.250,00	1.800,00	275,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			434,76
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			434,76
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.250,00	1.800,00	709,76

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 100 € Büromaterial
 13.8: 750 € Fortbildungen, 100 € Fachliteratur etc.
 13.9: 300 € Mitgliedsbeitrag Bund Deutscher Schiedsmänner und -frauen

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2105 Personenstandswesen			
Messel			
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung		
Finanzstatistik	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten		
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste keine Vertretung		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Orgd, Soz.,Kult, Gewerb			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	muss		
Kurzbeschreibung	Personenstandsangelegenheiten; Erteilung von Bestattungsgenehmigungen		
Leistungsumfang	Seit 1.04.2010 sind die Standesämter Dieburg, Münster, Eppertshausen und Messel zu einem einheitlichen Standesamt mit Sitz in Dieburg Die bisherigen Leistungen werden hier daher nicht mehr durchgeführt. Es verbleiben folgende Leistungen: - Weiterleitung von Urkundenanforderungen (Bürgerbüro als Schnittstelle zum Bürger vor Ort) - Trauungen durch die Messler Standesbeamten Die Gemeinde Messel zahlt eine Umlage an den Standesamtsbezirk, die diesem Produkt zugeordnet wird.		
Auftragsgrundlage	Vertrag zur Errichtung des Gemeinsamen Standesamtsbezirks		
Zielgruppe	Alle Einwohner und Einwohnerinnen von Messel		
Grundsatzziele	Hinwirkung auf eine möglichst hohe Anzahl an Trauungen in Messel		
Ziel 2025	ohne Zielformulierung		

Teilergebnishaushalt PROD 2105 Personenstandswesen

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-40,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-40,00
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400,00	400,00	200,00
14	66	Abschreibungen	317,00	317,00	316,73
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.000,00	14.000,00	12.603,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.717,00	14.717,00	13.119,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.717,00	14.717,00	13.079,73
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	15.717,00	14.717,00	13.079,73
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)	15.717,00	14.717,00	13.080,73
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			352,94
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			352,94
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.717,00	14.717,00	13.433,67

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.5: 200 € allgemeiner Ansatz
13.8: 200 € allgemeiner Ansatz für Fortbildung

Ergebnisposition 16

15.000 € Umlage an den Standesamtsbezirk Dieburg

Teilfinanzhaushalt PROD 2105 Personenstandswesen

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-6.300,00	-6.300,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-6.300,00	-6.300,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)					-6.300,00	-6.300,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2106 Bürgerbüro		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung	
Finanzstatistik	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste keine Vertretung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Meldeangelegenheiten, sowie Wahrnehmung von Aufgaben n. dem Wehrpflichtgesetz, Erteilen von Ausweis- und sonstigen Dokumenten Mitwirkung bei Staatsangehörigkeitsangelegenheiten Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen	
Leistungsumfang	Meldeangelegenheiten: -Verarbeitung jedes melderechtlich maßgebenden Vorgangs, insbesondere An-, Um- und Abmeldungen, Beratung von Meldepflichtigen, Mitteilungen an andere Behörden, Auskünfte an Berechtigte, Pflege des Melderegisters. -Feststellung der wehrpflichtigen Personen, sowie Übermittlung der Daten an die Bundesverwaltung -Ausstellung von steuerlichen Lebensbescheinigungen -Bearbeitung und Weiterleitung von Anträgen auf Ausstellung von Führungszeugnissen -Bearbeitung und Weiterleitung von Anträgen auf Ausstellung von Auszügen aus dem Gewerbezentralregister -Berichtigung von Fahrzeugpapieren bei Umzug innerhalb des Zulassungsbezirkes Passwesen/Ausweise: Alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige, insbesondere Erteilung von Reisepässen und Personalausweisen. Beratung und Auskunft zu Pass-, Visa-Vorschriften. Abrechnung mit der Bundesdruckerei Staatsangehörigkeitsangelegenheiten: Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen auf Verleihung der deutschen Staatsbürgerschaft Fundsachen: Verwahrung und Vermittlung von Fundsachen	
Auftragsgrundlage	Hess. Meldegesetz, Melderechtsrahmengesetz, Lohnsteuerrecht, Lohnsteuerrichtlinien, Rundverfügungen der Oberfinanzdirektion, Einkommenssteuergesetz, Einkommens-steuerrichtlinien, Bundeszentralregistergesetz, Wehr-pflichtgesetz, ausländerrechtliche Vorschriften, Verwaltungs-verfahrensgesetz, Bundespersonalausweisgesetz, Passgesetz, Gebührenordnung, Ausländergesetz, Staatsangehörigkeits-regelungsgesetz, BGB; datenschutzrechtliche Vorschriften	
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner von Messel, andere Behörden und Fachbereiche Alle Einwohnerinnen und Einwohner, die die deutsche Staatsangehörigkeit besitzen. Ausländische Einwohnerinnen und Einwohner, die die deutsche Staatsangehörigkeit annehmen möchtenFinder und Verlierer	
Grundsatzziele	Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben. Ordnungsgemäße und gewissenhafte Führung des Melderegisters. Information und Versorgung der Bürgerinnen und Bürger mit Ausweisdokumenten. Ordnungsgemäße und gewissenhafte Entgegennahme und Bearbeitung und Aushändigung von Anträgen sowie der Ausstellung der vorläufigen Dokumente. Ordnungsgemäße Entgegennahme und Weiterleitung der Anträge zum Erhalt der deutschen Staatsbürgerschaft Fehlerfreie Verwahrung und Vermittlung von Fundsachen.	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 2106 Bürgerbüro

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-40.500,00	-38.000,00	-35.797,73
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-954,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-40.500,00	-38.000,00	-36.752,38
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	42.600,00	40.237,00	31.790,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.750,00	2.598,00	1.458,22
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.861,00	35.500,00	33.365,72
14	66	Abschreibungen	1.783,00	1.783,00	1.946,98
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	88.994,00	80.118,00	68.561,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	48.494,00	42.118,00	31.809,22
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	48.494,00	42.118,00	31.809,22
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	48.494,00	42.118,00	31.809,22
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			129.196,51
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			129.196,51
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.494,00	42.118,00	161.005,73

Erläuterungen

Ergebnisposition 02

40.500 € Gebühren für Personalausweise und Pässe

Ergebnisposition 13

13.1: 600 € Verbrauchs- und Büromaterialien für Pässe und Personalausweise
 13.6: 28.000 € Herstellkosten für Ausweise und Pässe
 13.7: 2.261 € Betrieb Biometric Fotostation
 13.8: 8.500 € ema, emeld21, xmeld, webservice terminal, e-Akte Bürgermonitor, 300 € Fachliteratur, 1.000 € Fortbildung, 1.200 € Pflege Pass21

Teilfinanzhaushalt PROD 2106 Bürgerbüro

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-420,00				-22.420,00	-22.420,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-239,00	-239,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-420,00				-22.659,00	-22.659,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-420,00				-22.659,00	-22.659,00

Investitionen PROD 2106 Bürgerbüro

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN21062501 Biometric Go Fotostation	-420				-420		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-420				-420		
Gesamtsumme	-420				-420		

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2201 Soziale Angelegenheiten		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	05 Soziale Leistungen / Soziale Hilfen	
Finanzstatistik	Produktbereich 31 Soziale Hilfen; Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII (überwiegend)	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste keine Vertretung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Aufnahme von Anträgen, Erteilung von Auskünften, Sachverhaltsaufklärung in Rentenangelegenheiten Auskunfts- und Beratungsstelle für SGB II und SGB XII Beratung und Unterstützung von Wohnungslosen sowie in Angelegenheiten wie Wohngeld und Wohnungsbindungsschein Leistungen und Unterstützung bei sozialen Vergünstigungen	
Leistungsumfang	Rente: -Aufnahme von Anträgen in Zusammenarbeit mit dem Antragsteller einschließlich Überprüfung der Unterlagen auf Vollständigkeit -Sachverhaltsaufklärung in sozialversicherungsrechtlichen Angelegenheiten in Form von Vernehmungen, Ermittlungen und eidesstattlichen Erklärungen -Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten, z. B. Rentenansprüchen, Klärung von Versicherungszeiten, Sicherung von künftigen Rentenansprüchen, Sonderprogramm, Anerkennung nach Fremdrecht und zwischenstaatlichen Abkommen. Arbeitslosengeld II/Sozialhilfe: -Beratung und Erteilung von Auskünften in allen Angelegenheiten des Arbeitslosengeldes II und der Sozialhilfe -Aufnahme und Weiterleitung von Anträgen Wohnungslose und Wohngeld: Mitwirkung bei Wohnungsräumungen / Unterbringung von Obdachlosen, Beratung von Wohnungslosen und von Wohnungslosigkeit bedrohten Personen bzw. Familien; Vermittlungen von Wohnungen Beratung, Aufnahme und Weiterleitung von Anträgen bei Wohngeld. Beratung und Ausstellung von Wohnungsbindungsscheinen / öffentlich geförderte Wohnungen Soziale Vergünstigungen: -Angelegenheiten der Kriegsopferfürsorge -Leistungen nach Tagesbetreuungsaufbaugesetz -Antragsaufnahme für Rundfunkgebührenbefreiung -Schwerbehindertenberatung, Ausstellung von Schwerbehindertenparkausweisen	
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch, Erlass des HMFAS, weitere rentenrechtliche Vorschriften, SGB II und SGB XII, Wohngeldgesetz und Bundessozialhilfegesetz, HSOG, weitere landesrechtliche Vorschriften, Verordnung über die Befreiung der Rundfunk- und Fernsehgebühren, Schwerbehindertengesetz, Tages-betreuungsaufbaugesetz, Sozialgesetzbücher, gesetzliche Vorschriften der Kriegsopferfürsorge, Verwaltungsverfahrensgesetz, Datenschutzvorschriften	
Zielgruppe	Antragsteller und Informationssuchende in sämtlichen Sozialversicherungsangelegenheiten Hilfe- und Ratsuchende und Antragsteller aus dem Gemeindegebiet Messel in Angelegenheiten des SGB II und SGB XII Einzelpersonen und Familien aus dem Bereich der Gemeinde Messel, denen der Verlust ihrer Wohnung droht, bzw. die bereits wohnungslos sind. Antragsteller von Mietzuschuss/Wohngeld im Bereich der Gemeinde Messel Alle Antragsteller auf Befreiung der Rundfunk- und Fernsehgebühren im Bereich der Gemeinde Messel Alle ratsuchenden Schwerbehinderten im Gemeindegebiet Messel, Kriegsopfer und Hinterbliebene, Eltern und Tagesmütter	
Grundsatzziele	Schnellstmögliche Sachverhaltsaufklärung; Korrekte Auskünfte und Informationen an Antragsteller und Hilfesuchende Schnellstmögliche Weiterleitung von vollständigen AnträgenUmfangreiche Beratung in allen Sozialen Angelegenheiten Vermeidung von Obdachlosigkeit im Bereich der Gemeinde Messel	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 2201 Soziale Angelegenheiten

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-207,90
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-207,90
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	500,00		422,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.366,00	20.908,00	37.863,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			35,63
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	57.866,00	20.908,00	38.320,69
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	57.866,00	20.908,00	38.112,79
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	57.866,00	20.908,00	38.112,79
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	57.866,00	20.908,00	38.112,79
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.146,00	-6.766,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.939,00	19.031,00	17.595,14
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.793,00	12.265,00	17.595,14
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	59.659,00	33.173,00	55.707,93

Teilfinanzhaushalt PROD 2201 Soziale Angelegenheiten

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-750,00		-1.200,00	-10,29	-7.380,00	-7.380,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-750,00		-1.200,00	-10,29	-7.380,00	-7.380,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-750,00		-1.200,00	-10,29	-7.380,00	-7.380,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2202 Jugendarbeit			
Messel			
ProdBerch (GemHVO)	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Finanzstatistik	Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 362 Jugendarbeit		
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste keine Vertretung		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerlb			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad			
Kurzbeschreibung	Freiwillige Leistungen im Bereich Kinder- und Jugendarbeit, die nicht im Bereich Kindertagesstätten enthalten sind		
Leistungsumfang	Organisation und Durchführung von Ferienspielen sowie sonstiger Veranstaltungen für Kinder Kinderkino		
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevorstand und/oder Gemeindevertretung		
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche der Gemeinde Messel		
Grundsatzziele	Möglichst breite Ansprache von Kindern und Jugendlichen in Messel		
Ziel 2025	ohne Zielformulierung		

Teilergebnishaushalt PROD 2202 Jugendarbeit

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			630,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			630,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			630,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			630,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			630,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			598,55
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			598,55
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1.228,55

Teilfinanzhaushalt PROD 2202 Jugendarbeit

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-30.000,00	-30.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-30.000,00	-30.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-30.000,00	-30.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2203 Sonstige Leist. der Kinder-, Jugend- und Familienh		
Messel		
ProdBerch (GemHVO) 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Finanzstatistik Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Prod.Verantw./Mitwirk. Leitung Zentrale Dienste keine Vertretung		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Orgd, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben		Ja
Rechtsbindungsgrad		muss
Kurzbeschreibung Finanzleistungen im Bereich SGB XIII		
Leistungsumfang - Entgegennahme von Anträgen im Bereich Betreuung durch Tagesmütter - Bearbeitung im Rahmen der offensiven Kinderbetreuung - Kindergartenbedarfsplanung - Leistungen für die Betreuende Grundschule (Zuschüsse, Fahrdienste) - Kostenausgleich nach § 28 HKJGB für hier gemeldete Kinder, die in Kindertageseinrichtungen anderer Gemeinden betreut werden - Schulkindbetreuung		
Auftragsgrundlage SGB XIII (KJHG alt), Verwaltungsverfahrensgesetz, landesspezifische Vorgaben		
Zielgruppe Eltern aus Messel, Tagesmütter, Schulkinder aus Messel		
Grundsatzziele Ordnungsgemäße Erfüllung gesetzlicher Vorgaben		
Ziel 2025 ohne Zielformulierung		

Teilergebnishaushalt PROD 2203 Sonstige Leist. der Kinder-, Jugend- und Familienh

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000,00	-25.000,00	-35.966,01
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-15.430,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20.000,00	-25.000,00	-51.396,26
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24,00	18,00	17,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2,00	1,00	1,09
14	66	Abschreibungen	2.494,00	2.494,00	2.493,73
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	65.000,00	36.000,00	25.787,90
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	67.520,00	38.513,00	28.300,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	47.520,00	13.513,00	-23.095,75
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	47.520,00	13.513,00	-23.095,75
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			10.025,10
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			10.025,10
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	47.520,00	13.513,00	-13.070,65
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	82.110,00	101.889,00	63.185,32
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	82.110,00	101.889,00	63.185,32
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	129.630,00	115.402,00	50.114,67

Erläuterungen

Ergebnisposition 03

20.000 € geschätzter Betriebskostenzuschuss des Landkreises.

Ergebnisposition 15

35.000 € Kostenausgleich nach § 28 HKJGB
30.000 € Kommunalanteil für den Pakt für Ganztage für die Nachmittagsbetreuung

Teilfinanzhaushalt PROD 2203 Sonstige Leist. der Kinder-, Jugend- und Familienh

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-42.000,00	-42.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-42.000,00	-42.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-42.000,00	-42.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2204 Förderung des Sports		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	08 Sportförderung	
Finanzstatistik	Produktbereich 42 Sportförderung; Produktgruppe 421 Förderung des Sports	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste keine Vertretung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Kurzbeschreibung	Förderung der Sportvereine	
Leistungsumfang	Prüfung, Bearbeitung und ggf. Gewährung folgender Zuschussanträge - für jugendliche und erwachsene Vereinsmitglieder - für Vereinsanlagen und Vereinsgebäude - für Beschaffung von Vereinsgeräten - Leistungssport - Investitionen - Fahrten und Freizeiten - Ökologieprogramme - Sportliche Veranstaltungen - Ehrungen von Vereinsmitgliedern Ferner zählen zu dem Produkt die Unterstützung des Sports wie Vereinsberatung, Auskünfte, Hilfe bei/für Veranstaltungen	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Gemeindevorstands / Gemeindevertretung Förderrichtlinien der Gemeinde Messel	
Zielgruppe	Sportvereine	
Grundsatzziele	Förderung der Sportvereine der Gemeinde Messel	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 2204 Förderung des Sports

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12,00	11,00	3.495,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1,00	1,00	220,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12,41
14	66	Abschreibungen	71,00	71,00	71,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	84,00	83,00	3.799,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	84,00	83,00	3.799,29
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	84,00	83,00	3.799,29
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	84,00	83,00	3.799,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-15.314,00	-15.246,00	-4.084,57
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	276.652,00	281.533,00	233.353,54
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	261.338,00	266.287,00	229.268,97
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	261.422,00	266.370,00	233.068,26

Erläuterungen

Ergebnisposition 15

keine Vereinsförderung auf Grund der Haushaltslage

Teilfinanzhaushalt PROD 2204 Förderung des Sports

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-14.100,00	-14.100,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-14.100,00	-14.100,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-14.100,00	-14.100,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-14.100,00	-14.100,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2301 Fossilien- und Heimatmuseum			
Messel			
ProdBerch (GemHVO)	04 Kultur und Wissenschaft		
Finanzstatistik	Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen		
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad			
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Leistungen und Gegenständen zur Pflege der heimatlichen Kultur sowie der allgemeinen Bildung Bereitstellen der musealen Infrastruktur (sammeln, bewahren, forschen, ausstellen)		
Leistungsumfang	Betreuung der Besucher, Planung und Durchführung des Museumsprogramms Kooperation mit Institutionen, fachspezifische Auskunftstätigkeit Zuschüsse zu Personalkosten (Museumsaufsicht) im Heimatmuseum Bereitstellung des Gebäudes (Unterhalt, Betrieb, Afa)		
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevorstand und/oder -vertretung		
Zielgruppe	Bürger und Besucher der Gemeinde Messel Überregionales Publikum		
Grundsatzziele	Erhalt des Museums, Gewährleistung einer möglichst breiten und vielfältigen Förderung der ausführenden Kulturträger und Ansprache der Bürger und Besucher der Gemeinde Messel im Rahmen der gegebenen Möglichkeiten. Erhöhung der kulturellen Attraktivität der Gemeinde/Region Wirtschaftliche kunden-, qualitäts- und bedarfsorientierte Leistungserbringung Weiterentwicklung und Bewahrung der Sammlung, Präsentation zeitgemäßer Ausstellungen, Bildungsangebote für die Öffentlichkeit		
Ziel 2025	ohne Zielformulierung		

Teilergebnishaushalt PROD 2301 Fossilien- und Heimatmuseum

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-785,40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-785,40
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	2.030,00	1.428,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			2.300,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.500,00	2.030,00	3.728,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.500,00	2.030,00	2.942,60
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.500,00	2.030,00	2.942,60
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.500,00	2.030,00	2.942,60
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.852,00	23.850,00	26.904,06
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.852,00	23.850,00	26.904,06
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.352,00	25.880,00	29.846,66

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.9: 1.500 € Ausstellungsversicherung, Beitrag Hessischer Museumsverband

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2302 Gemeindebücherei		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	04 Kultur und Wissenschaft	
Finanzstatistik	Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft; Produktgruppe 272 Büchereien	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Leitung Zentrale Dienste Büchereileitung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerlb		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Leistungen und Gegenständen zur Pflege der heimatlichen Kultur sowie der allgemeinen Bildung	
Leistungsumfang	Bereitstellung von Medien und Informationen (Gemeindebücherei)	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevorstand und/oder -vertretung	
Zielgruppe	Bürger und Besucher der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Gewährleistung einer möglichst breiten und vielfältigen Förderung der ausführenden Kulturträger und Ansprache der Bürger und Besucher der Gemeinde Messel im Rahmen der gegebenen Möglichkeiten	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 2302 Gemeindebücherei

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-223,22
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-223,22
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.139,00	10.360,00	8.949,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	594,00	1.148,00	518,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	300,00	77,26
14	66	Abschreibungen	196,00	257,00	389,65
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.229,00	12.065,00	9.935,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.229,00	12.065,00	9.711,83
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	10.229,00	12.065,00	9.711,83
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	10.229,00	12.065,00	9.711,83
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			3.898,63
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			3.898,63
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	10.229,00	12.065,00	13.610,46

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 100 € Büchereiausweise, Büromaterial, Sonstiges
13.5: 200 € allgemeiner Ansatz

Teilfinanzhaushalt PROD 2302 Gemeindebücherei

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-500,00		-500,00	-549,74	-15.400,00	-15.400,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-500,00		-500,00	-549,74	-15.400,00	-15.400,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-500,00		-500,00	-549,74	-15.400,00	-15.400,00

Investitionen PROD 2302 Gemeindebücherei

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN23022401 Bücherbestand 2024		-500		-500	-500	-310	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-500		-500	-500	-310	
IN23022501 Bücherbestand 2025	-500				-500		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500				-500		
Gesamtsumme	-500	-500		-500	-1.000	-310	

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 2303 Heimat- und sonstige Kulturpflege		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	04 Kultur und Wissenschaft	
Finanzstatistik	Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Bürgermeister	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbch 2 Inn.Verw.,Sich.u.Ordg, Soz.,Kult, Gewerb		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Leistungen und Gegenständen zur Pflege der heimatlichen Kultur sowie der allgemeinen Bildung	
Leistungsumfang	- Unterstützung des Arbeitskreises Kultur - Förderung, Zuschüsse und sonstige sächliche Unterstützung von Kulturvereinen (Gesangvereine, Karnevalsverein), Institutionen oder sonstiger Gruppen - Besorgung der Aufgaben nach dem Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft außerhalb der Zuständigkeit des Produktes 3404 - Unterstützung bei der Durchführung des Weihnachtsmarktes	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevorstand und/oder -vertretung	
Zielgruppe	Bürger und Besucher der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Gewährleistung einer möglichst breiten und vielfältigen Förderung der ausführenden Kulturträger und Ansprache der Bürger und Besucher der Gemeinde Messel im Rahmen der gegebenen Möglichkeiten	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 2303 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-1.065,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1,02
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.000,00	-1.000,00	-1.066,02
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.467,00	17.186,00	16.444,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.200,00	1.300,00	1.041,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.075,00	5.850,00	4.146,28
14	66	Abschreibungen	199,00	467,00	336,96
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.050,00		2.698,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.991,00	24.803,00	24.668,59
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.991,00	23.803,00	23.602,57
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	25.991,00	23.803,00	23.602,57
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.127,46
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.127,46
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	25.991,00	23.803,00	24.730,03
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-21.749,00	-23.788,00	-58,14
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	174.989,00	183.952,00	194.722,62
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	153.240,00	160.164,00	194.664,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	179.231,00	183.967,00	219.394,51

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

1.000 € Standgebühren Weihnachtsmarkt

Ergebnisposition 13

13.2: 850 € Strom u. Wasser Weihnachtsmarkt

13.3: 500 € allgemeiner Ansatz (Unterhaltung Gedenkstein etc.)

Version 2025: 3.000 € diverse Aufwendungen Weihnachtsmarkt, 150 € Schmuck Volkstrauertag etc.

Stand: 29.04.2025

Teilergebnishaushalt PROD 2303 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Messel



13.7: 450 € Gema Weihnachtsmarkt, Rundfunkbeitrag
13.8: 1.100 € Flyer Weihnachtsmarkt, Bekanntmachungen etc.

Ergebnisposition 15

1.050 € Vereinsheimförderung gem. Vereinsförderrichtlinie

Teilfinanzhaushalt PROD 2303 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-2.500,00	-2.500,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-850,00	-850,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-850,00	-850,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-3.350,00	-3.350,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-3.350,00	-3.350,00

Teilhaushalt:

- Bauen, Planen und Umwelt

Produkte:

3101 Räumliche Planung und Entwicklung

3102 Grundstücks- und Gebäudemanagement

- Ver- und Entsorgung

Produkte:

3202 Abfallwirtschaft

3203 Abwasserbeseitigung

- Verkehr

Produkte:

3301 Gemeindestraßen

3302 Straßenreinigung

3303 Parkplatzeinrichtungen

3304 ÖPNV

- Landschaftspflege und Friedhof

Produkte:

3401 Öffentliches Grün

3402 Öffentliche Gewässer

3403 Land- und Forstwirtschaft, Feldwege, Wald

3404 Friedhofs- und Bestattungswesen

3500 Fuhrpark

3600 Bauhof

3700 Maschinen und Geräte

- Brandschutz

Produkte:

3801 Brandschutz

Teilergebnishaushalt FB3 Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-213.334,00	-222.877,00	-232.259,65
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.134.768,00	-903.080,00	-895.491,90
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-59.335,00	-64.700,00	-107.360,16
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-23.869,00	-23.869,00	-63.421,69
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-236.367,00	-207.323,00	-173.058,14
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-34.450,00	-42.450,00	-140.720,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.702.123,00	-1.464.299,00	-1.612.311,61
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	884.391,00	806.357,00	722.639,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.098,00	58.112,00	45.562,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.540.721,00	1.731.312,00	1.359.757,45
14	66	Abschreibungen	875.626,00	753.717,00	788.836,74
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.000,00	4.500,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	45.337,00	38.549,00	42.417,27
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.480,00	11.072,00	10.514,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.422.653,00	3.403.619,00	2.969.728,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.720.530,00	1.939.320,00	1.357.416,63
22	77	Finanzaufwendungen	1.000,00	4.000,00	3.903,17
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	1.000,00	4.000,00	3.903,17
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.721.530,00	1.943.320,00	1.361.319,80
25	59	Außerordentliche Erträge		-1.404.000,00	-1.100,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.689,31
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-1.404.000,00	1.589,31
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.721.530,00	539.320,00	1.362.909,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.289.657,00	-1.230.177,00	-588.882,42
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	605.237,00	477.102,00	259.833,44
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-684.420,00	-753.075,00	-329.048,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.037.110,00	-213.755,00	1.033.860,13

Teilfinanzhaushalt FB3 Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	410.000,00		788.591,00	329.053,60		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des			1.404.000,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	410.000,00		2.192.591,00	329.053,60		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-307.000,00		-103.000,00	-32.023,14	-2.271.400,00	-2.271.400,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-805.000,00		-1.669.612,00	-971.917,80	-18.491.030,00	-17.926.030,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-122.460,00		-214.935,00	-75.778,43	-2.764.463,00	-2.764.463,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-20.000,00		-237.793,00	-237.793,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-1.234.460,00		-1.987.547,00	-1.079.719,37	-23.526.893,00	-22.961.893,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-824.460,00		205.044,00	-750.665,77	-23.526.893,00	-22.961.893,00

Investitionen FB3 Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
DI33012301 Straßenbeiträge 2021 Grube Messel				230.399	805.755	541.888	230.399
DI33012401 Straßenbeiträge 2022 Grube Messel		183.278		183.278	183.278	254.942	
DI33012501 Straßenbeiträge 2023 Grube Messel	410.000				410.000		
IN31012001 Ausbau unterversorgter Breitbandanschlüsse NGA				-30.476	-34.500	-2.990	-4.025
IN31012401 Grundst. Flur 7, Nr. 426						-1.133	
IN31022006 Urnenwand				-69.360	-130.000		
IN31022101 Doppelgarage Feuerwehr				-11.189	-20.000		
IN31022203 Planung Ausbau Kita Kohlweg				-10.115	-70.000		-10.115
IN31022207 Büroerweiterungen Rathaus				-8.749	-60.000	-11.052	-8.749
IN31022303 Erneuerung Schließanlage					-50.000	-11.771	
IN31022402 Zuwegung Urnenwand		-12.000		-12.000	-12.000		
IN31022403 Beschallungstechnik GHH		-19.000		-19.000	-19.000	-13.661	
IN31022404 Webserver Georg-Heberer-Haus		-2.200		-2.200	-2.200		
IN31022405 Webserver Sporthalle		-4.700		-4.700	-4.700		
IN31022406 Heizungs- und Lüftungssteuerung Sporthalle		-12.000		-12.000	-12.000		
IN31022407 Rückkauf GS Schatzgemahden		-91.000		-91.000	-91.000	-91.770	
IN31022409 Umbau Container Bauhof (Kneipp Kita)	-35.000				-35.000	-5.749	
IN31022501 Neues Spielgerät	-4.000				-4.000		
IN31022502 Sanierung Spielplatz Grüne Mitte (KEK)	-293.000				-293.000		
IN31022503 Neue Hecke Friedhof	-10.000				-10.000		
IN31022504 Barrierefreier Umbau Rathaus	-60.000				-120.000		
IN31022505 Blitzschutz Container Bauhof (Kneipp Kita)	-20.000				-20.000		
IN31022506 Umbau Hochebene Kita Fossilchen	-22.000				-22.000		
IN32032001 Ersatzbeschaffungen und Erweiterungen Abwasserbese				-216.168	-415.000	-191.735	-193.215
IN32032002 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Entlk.				-7.610	-515.000	-812.230	-5.135
IN32032201 Erneuerung Abwasserdruckleitung Grube Messel				-17.388	-900.000	-26.365	-17.388
IN32032203 Fotovoltaikanlage					-100.000	-6.239	
IN32032301 Flyght Tauchmotor				-16.660			-16.660
IN32032302 Thermostatschrank für Küvetten				-2.403			-2.403
IN32032401 Ertüchtigung Pumpstation Grube Messel		-196.000		-196.000	-196.000		
IN32032402 Erneuerung Kanal Sudetenstraße		-1.200.000		-1.200.000	-1.200.000		
IN32032403 Erneuerung Drosselhalterung RÜ11		-260.000		-263.645	-260.000	-3.861	-3.645
IN32032406 Industriestaubsauger						-379	
IN32032501 LKW-gerechte Zuwegung	-20.000				-20.000		

Investitionen FB3 Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN32032502 Multifunktionsmessgerät IDS 3630	-3.500				-3.500		
IN32032503 Dreibein inkl. Absturzsicherung	-7.500				-7.500		
IN32032504 Gefahrstoffcontainer	-8.000				-8.000		
IN32032505 Erneuerung u. Ausrüstung SBR Behälter	-245.000				-245.000		
IN32032506 Gewerbewaschmaschine	-4.000				-4.000		
IN32032507 Elektrokettenzug	-3.500				-3.500		
IN32032508 Totmannschalter	-2.000				-2.000		
IN32032601 Erneuerungen Kläranlage					-385.000		
IN33012001 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Straße	-270.000			-133.892	-715.000		
IN33012002 Grundhafte Erng. Straßen Gewerbeg. Grube Messel				-3.030.231	-3.300.000	-4.621	-627.635
IN33012201 Grundhafte Sanierung Sudetenstraße				-1.020	-2.000.000	-21.905	
IN33012401 4 Solarlaternen		-13.612		-13.612	-13.612		
IN33012403 Glasfasererschließung und -ausbau Messel						-2.930	
IN33012501 Erneuerung Sinkkästen Altbestand	-180.000				-300.000		
IN33041802 Barrierefreier Ausbau von vier Haltestellen				-126.280	-40.000		-126.280
IN33042001 Barrierefreier Ausbau von zwei Haltestellen		-20.000		-20.000	-40.000	-25.000	
IN33042201 Barrierefreier Ausbau einer Haltestelle					-15.000		
IN35002402 Kehrmaschine CC 2020		-50.000		-50.000	-50.000	-42.934	
IN35002501 Bus Mercedes Vito weiß DA-WE 5027	-2.000				-2.000		
IN36002401 Samsung Galaxy Handys						-600	
IN37002401 Maschinen und Geräte		-5.000		-5.000	-5.000	-9.275	
IN37002404 John Deere Mäher		-70.000		-70.000	-70.000		
IN37002501 Maschinen und Geräte	-1.000				-1.000		
IN37002502 Wasserfass	-6.000				-6.000		
IN38012202 Erneuerung Sirenenanlage Langgasse 2					-12.000	-2.570	
IN38012401 Ausrüstung Feuerwehr 2024		-32.035		-32.035	-32.035	-28.519	
IN38012501 Ausrüstung Feuerwehr 2025	-36.960				-36.960		
IN38012502 EDP Schnittstelle	-1.000				-1.000		
Gesamtsumme	-824.460	-1.804.269		-5.259.056	-10.514.474	-520.459	-784.852

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3101 Räumliche Planung und Entwicklung Messel		
ProdBerch (GemHVO)	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
Finanzstatistik	Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		Verantwortliche Person(en)
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	soll	
Kurzbeschreibung	Planerische Umsetzung der von den Gemeindeorganen gemachten Vorgaben zur aktuellen und künftigen Nutzung sämtlicher Grundstücke in der Gemarkung Messel	
Leistungsumfang	Erstellung und Aktualisierung von Flächennutzungsplan und Landschaftsplan Erstellung von Bebauungsplänen Begleitung und Durchführung sonstiger Baurecht schaffender Planungen Erstellung von Stellungnahmen und Einvernehmen zu Bauvorhaben Durchführung von Grenzregelungsverfahren baurechtliche Beratung und Auskunftserteilung zu Bebauungsplänen Erstellung von Verzichtserklärungen und Negativzeugnissen Unterstützung von sonstigen räumlichen Entwicklungsmaßnahmen (z. B. Bau- und Betrieb des NGA-Breitbandnetzes im Landkreis Darmstadt-Dieburg)	
Auftragsgrundlage	BauGB, Aktueller Regionalplan Hessen, Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, HBO	
Zielgruppe	Vorhabenträger für Gebäude und sonstige bauliche Anlagen Grundstückseigentümer und Bürger der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Zeitnahe Aktualisierung aller Pläne gemäß den Vorgaben der Gemeindeorgane	
Ziel 2025	<i>Zügige Entwicklung des Baugebiets "Auf dem Wentzenrod II" (Fortführung) und Roßdörfer Straße</i>	

Teilergebnishaushalt PROD 3101 Räumliche Planung und Entwicklung

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500,00	-500,00	-460,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-18.553,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.684,67
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-500,00	-500,00	-20.697,67
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.448,00	37.391,00	32.832,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.149,00	2.378,00	2.119,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.899,00	104.350,00	74.199,90
14	66	Abschreibungen	8.630,00	8.630,00	7.301,27
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.277,00	1.136,00	1.247,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	122.403,00	153.885,00	117.700,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	121.903,00	153.385,00	97.003,16
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	121.903,00	153.385,00	97.003,16
25	59	Außerordentliche Erträge		-1.400.000,00	
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-1.400.000,00	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	121.903,00	-1.246.615,00	97.003,16
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-7.402,75
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	158.762,00	42.098,00	145.198,93
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	158.762,00	42.098,00	137.796,18
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	280.665,00	-1.204.517,00	234.799,34

Erläuterungen

Ergebnisposition 02

500 € Gebühren für Verzichtserklärungen

Ergebnisposition 13

13.6: 3.000 € turnusmäßige Fortschreibung Altflächendatei, 219 € Instandhaltung Blühstreifen Wentzenrod

13.7: 50.000 € allgemeiner Ansatz für B- oder F-Planänderungen, Planungskosten KEK, 10.000 € Aufwand für Sachverständige, 1.000 € Gebühren Katasteramt (GIS-System) und Inspire

13.8: 500 € Pflege und Aktualisierung des Kastasterprogramms (GIS-System; ohne Gebühren, s. dazu 13.7), 500 € Bekanntmachungen, 1.000 € Fortbildungskosten

Version 2025
Stand: 29.04.2025

Teilergebnishaushalt PROD 3101 Räumliche Planung und Entwicklung

Messel



13.9: 180 € Ernteausschlag Blühstreifen Wentzenrod

Hinweis: Die Erträge und Aufwendungen für das Baugebiet Wentzenrod II werden über das Treuhandkonto abgewickelt und sind hier nicht dargestellt.

Ergebnisposition 16

2.277 € Umlage an den Zweckverband "NGA-Netz Darmstadt-Dieburg"

Teilfinanzhaushalt PROD 3101 Räumliche Planung und Entwicklung

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamt- auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des			1.400.000,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			1.400.000,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige (Verpflichtungsermächtigungen)				-4.025,00	-77.293,00 (-23.000,00)	-77.293,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-42.793,00	-42.793,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)				-4.025,00	-77.293,00 (-23.000,00)	-77.293,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)			1.400.000,00	-4.025,00	-77.293,00 (-23.000,00)	-77.293,00

Investitionen PROD 3101 Räumliche Planung und Entwicklung

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN31012001 Ausbau unterversorgter Breitbandanschlüsse NGA 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-30.476 -30.476	-34.500 -34.500	-2.990 -2.990	-4.025 -4.025
Erläuterungen: Gemäß Beschlusslage des Verbandsvorstandes der NGA-Netze Verbandes sollen ca. 35 T€ über drei Jahre verteilt beginnend mit dem Jahr 2020 für den Breitbandausbau unterversorgter Bereiche im Zuständigkeitsgebiet bereitgestellt werden. Eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung ist angesetzt.							
IN31012401 Grundst. Flur 7, Nr. 426 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-1.133 -1.133	
Gesamtsumme				-30.476	-34.500	-4.123	-4.025

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3102 Grundstücks- und Gebäudemanagement		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	01 Innere Verwaltung	
Finanzstatistik	Produktbereich 11 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	soll	
Kurzbeschreibung	Betrieb, Unterhalt und Verwaltung sämtlicher Grundstücke der Gemeinde Messel außer aus den Bereichen Ver- und Entsorgung sowie Friedhof und Wald	
Leistungsumfang	Unterhalt Miethäuser Unterhalt Mietwohnungen Unterhalt Rathaus Betrieb Rathaus Unterhalt Spielgeräte Unterhalt Kindergarten Betrieb Kindergarten Unterhalt Kindertagesstätte Betrieb Kindertagesstätte Unterhalt Haus der Vereine Betrieb Haus der Vereine Unterhalt Heimatmuseum Betrieb Heimatmuseum Unterhalt Sporthalle Betrieb Sporthalle Unterhalt Sportstätten Unterhalt Georg-Heberer-Haus (Bürgerhaus) Betrieb Georg-Heberer-Haus (Bürgerhaus) Unterhalt Trinkborn Betrieb Trinkborn Unterhalt Altliegenschaften Betrieb Altliegenschaften Unterhalt Feuerwehrhaus Messel Betrieb Feuerwehrhaus Messel Unterhalt Feuerwehrhaus Grube Messel Betrieb Feuerwehrhaus Grube Messel Unterhalt Pflege und Sozialstation/Gemeindebücherei Betrieb Gemeindebücherei Unterhalt Bauhof Betrieb Bauhof Pflege von Brachland und sonstigen unbebauten und naturbelassenen Gemeindegrundstücken Abwicklung von An- und Verkauf von Gemeindegrundstücken Verwaltung der verpachteten Gemeindegrundstücken Erstellung von Statistiken und Berichten sowie sonstige Dienstleistungen Betrieb und Unterhalt Geschirrmobil sämtliche Vermietungsangelegenheiten Pflege der öffentlichen Bereiche und Wege in der Friedhofsanlage Unterhaltung der baulichen Anlagen Friedhof Messel Unterhaltung der baulichen Anlagen Friedhof Grube Messel	
Auftragsgrundlage	Gebührensatzungen, Gemeindevertretungs- und Gemeindevorstandsbeschlüsse Hessisches Brand- und Katastrophenschutzrecht, Bedarfs- und Entwicklungsplan der Feuerwehren Satzung für die Freiwilligen Feuerwehren der Gemeinde Messel	
Zielgruppe	Nutzer von Spielgeräten, Feuerwehren, Kinderbetreuung und sonstige Verwaltungsbereiche sowie Mieter und Pächter.	
Grundsatzziele	Sicherstellung einer ständig ordnungsgemäßen Funktionsfähigkeit aller hier betreuten Aufbauten, Grundstücke und Liegenschaften	
Ziel 2025	Effizientere Abwicklung von Vermietungen der Liegenschaften (Fortführung)	

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-001 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-47.989,85
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-47.989,85
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.605,00	50.160,00	47.315,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.905,00	3.227,00	3.034,14
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.950,00	7.950,00	1.430,33
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	40.460,00	61.337,00	51.779,56
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	40.460,00	61.337,00	3.789,71
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	40.460,00	61.337,00	3.789,71
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	40.460,00	61.337,00	3.789,71
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-40.460,00	-61.337,00	-130.402,56
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			126.612,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-40.460,00	-61.337,00	-3.789,71
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 5.000 € Sicherheitsprüfung elektrische Geräte, Leitungen etc. in allen Liegenschaften, Aufteilung erst mit Abrechnung bekannt, daher zentral hier
 13.7: 1.000 € allgemeiner Ansatz ZAVS
 13.8: 900 € Softwarepflege webFlur, 50 € Mitgliedsbeitrag Haus&Grund

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-001 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-7.100,00	-7.100,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-7.100,00	-7.100,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-7.100,00	-7.100,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-011 Rathaus

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-226,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.144,54
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-723,00	-723,00	-722,86
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-723,00	-723,00	-2.093,40
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.896,00	37.810,00	36.264,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.655,00	2.462,00	2.252,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.781,00	36.870,00	25.608,94
14	66	Abschreibungen	7.960,00	7.935,00	8.015,98
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	95.292,00	85.077,00	72.141,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	94.569,00	84.354,00	70.048,03
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	94.569,00	84.354,00	70.048,03
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			5,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			5,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	94.569,00	84.354,00	70.053,03
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-94.569,00	-84.354,00	-87.010,59
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			16.957,56
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-94.569,00	-84.354,00	-70.053,03
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 5.000 € Strom, 20.000 € Gas, 800 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.5: 200 € allgemeiner Ansatz
 13.6: 5.000 € Fremdinstandhaltung, 1.000 € Wartung, 300 € Abfallbeseitigung
 13.7: 665 € Wartung Brandmeldeanlage, Schornsteinfeger
 13.8: 8.835 € Telefon/Internet mit IP-Technik
 13.9: 1.981 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-011 Rathaus**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-60.000,00			-5.892,27	-264.000,00	-204.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige				-7.271,35	-21.500,00	-21.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-60.000,00			-13.163,62	-285.500,00	-225.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.000,00			-13.163,62	-285.500,00	-225.500,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-012 Bauhof (Liegenschaft)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-540,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-540,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.885,00	1.856,00	1.534,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	122,00	140,00	96,54
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.425,00	20.300,00	17.440,32
14	66	Abschreibungen	11.807,00	11.352,00	11.352,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	32.239,00	33.648,00	30.423,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.239,00	33.648,00	29.882,68
22	77	Finanzaufwendungen	1.000,00	4.000,00	3.903,17
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	1.000,00	4.000,00	3.903,17
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	33.239,00	37.648,00	33.785,85
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	33.239,00	37.648,00	33.785,85
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-33.239,00	-37.648,00	-39.900,29
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			6.114,44
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-33.239,00	-37.648,00	-33.785,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 3.000 € Strom, 7.500 € Gas, 550 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.5: 250 € Reinigungsmaterial
 13.6: 1.000 € Fremdstandhaltung, 1.500 € Abfallbeseitigung, 800 € Wartung
 13.7: 300 € Prüfgebühren Technische Anlagen etc.; Rundfunkbeitrag
 13.8: 360 € Telefonkosten
 13.9: 3.165 € Gebäudeversicherung

Ergebnisposition 22

1.000 € für Auflösung der Ansparraten für die beiden Investitionskredite (Bauhof)

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-012 Bauhof (Liegenschaft)**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-1.950,00	-1.950,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-55.000,00				-55.000,00	-55.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-55.000,00				-56.950,00	-56.950,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.000,00				-56.950,00	-56.950,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-021 Feuerwehr Messel (Liegenschaft)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-1.264,80
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.610,42
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-5.163,00	-5.163,00	-5.163,26
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.163,00	-5.163,00	-8.038,48
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.539,00	9.954,00	9.576,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	682,00	688,00	596,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.826,00	46.400,00	37.788,48
14	66	Abschreibungen	15.605,00	15.605,00	15.605,14
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	780,00	550,00	518,58
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	71.432,00	73.197,00	64.085,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	66.269,00	68.034,00	56.046,82
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	66.269,00	68.034,00	56.046,82
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	66.269,00	68.034,00	56.046,82
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-66.269,00	-68.034,00	-65.404,92
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			9.358,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-66.269,00	-68.034,00	-56.046,82
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 9.000 € Strom, 19.000 € Gas, 2.400 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.5: 300 € Reinigungsmaterial, Sonstiges
 13.6: 5.000 € Fremdstandhaltung, 3.200 € Wartung und Glas- u. Rahmenreinigung
 13.7: 1.000 € Prüfgebühren Technische Anlagen etc., Lizenz Schließanlage
 13.8: 360 € Telefonkosten
 13.9: 3.566 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-021 Feuerwehr Messel (Liegenschaft)**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-20.000,00	-20.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-79.500,00	-79.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-99.500,00	-99.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-99.500,00	-99.500,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-031 Kindertagesstätte Kohlweg (Liegenschaft)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.178,04
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-3.077,00	-3.077,00	-3.076,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.077,00	-3.077,00	-4.254,72
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.943,00	12.915,00	12.172,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	906,00	935,00	768,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.195,00	65.895,00	66.633,22
14	66	Abschreibungen	10.578,00	10.578,00	11.985,69
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	91.622,00	90.323,00	91.559,41
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	88.545,00	87.246,00	87.304,69
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	88.545,00	87.246,00	87.304,69
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	88.545,00	87.246,00	87.306,69
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-88.545,00	-87.246,00	-43,50
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-97.676,78
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-88.545,00	-87.246,00	-97.720,28
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			-10.413,59

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 8.000 € Strom, 9.000 € Gas, 2.650 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.5: 2.000 € Rollen-/Falthandtücher, allgemein
 13.6: 35.000 € Fremdreinigung, 5.000 € Fremdinstandhaltung, 2.000 € Abfallgebühren inkl. Sammelgefäße
 13.7: 200 € Prüfgebühren Technische Anlagen etc.
 13.8: 360 € Telefonkosten
 13.9: 1.985 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-031 Kindertagesstätte Kohlweg (Liegenschaft)**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.000,00				-37.000,00	-37.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-10.115,00	-717.850,00	-717.850,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-4.000,00			-10.115,00	-754.850,00	-754.850,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.000,00			-10.115,00	-754.850,00	-754.850,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-032 Kindertagesstätte Berliner Straße (Liegenschaft)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-936,27
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-6.682,00	-6.682,00	-6.681,57
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.682,00	-6.682,00	-7.617,84
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.279,00	14.194,00	13.938,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	993,00	1.009,00	880,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.700,00	76.525,00	83.176,78
14	66	Abschreibungen	26.717,00	33.385,00	39.948,74
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	450,00	324,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	127.189,00	125.563,00	138.269,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	120.507,00	118.881,00	130.651,48
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	120.507,00	118.881,00	130.651,48
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	120.507,00	118.881,00	130.651,48
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-120.507,00	-118.881,00	-50,28
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-130.601,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-120.507,00	-118.881,00	-130.651,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 7.000 € Strom, 20.000 € Gas, 1.400 € Wasser, 1.500 € Abwasser, 300 € Niederschlagswasser
 13.5: 2.000 € Rollen-/Falthandtücher, Reinigungsmaterial
 13.6: 38.000 € Fremdreinigung, 5.000 € Fremdinstandhaltung, 3.800 € Abfallgebühren inkl. Sammelgefäße, Fettabscheider, 1.000 € Wartung technische Anlagen
 13.7: 350 € Prüfgebühren Technische Anlagen, Lizenz Schließanlage
 13.8: 360 € Telefonkosten
 13.9: 2.990 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-032 Kindertagesstätte Berliner Straße (Liegenschaft)

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-228,16	-23.000,00	-23.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-22.000,00				-286.650,00	-286.650,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-6.000,00	-6.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-22.000,00			-228,16	-315.650,00	-315.650,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.000,00			-228,16	-315.650,00	-315.650,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-034 Spielplätze

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.250,00	18.879,00	15.732,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.316,00	1.464,00	995,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	4.000,00	4.769,19
14	66	Abschreibungen		46,00	47,05
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.566,00	24.389,00	21.543,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	23.566,00	24.389,00	21.543,70
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	23.566,00	24.389,00	21.543,70
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)	23.566,00	24.389,00	21.546,70
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-23.566,00	-24.389,00	-56,57
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-21.490,13
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-23.566,00	-24.389,00	-21.546,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			
Erläuterungen					
Ergebnisposition 13					
13.6: 2.000 € Fremdinstandhaltung					

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-034 Spielplätze

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-293.000,00				-293.000,00	-293.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-293.000,00				-293.000,00	-293.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-293.000,00				-293.000,00	-293.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-035 Spielgeräte

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.084,00	3.849,00	3.920,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	265,00	284,00	247,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	16.500,00	3.002,85
14	66	Abschreibungen	1.846,00	1.846,00	2.037,37
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.695,00	22.479,00	9.208,10
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.695,00	22.479,00	9.208,10
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	9.695,00	22.479,00	9.208,10
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.000,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			19,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-981,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	9.695,00	22.479,00	8.227,10
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-9.695,00	-22.479,00	-14,27
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-8.212,83
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-9.695,00	-22.479,00	-8.227,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 2.000 € Fremdinstandhaltung
 13.6: 1.500 € Prüfungsgebühren für die technische Prüfung der Spielgeräte

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-035 Spielgeräte

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-5.916,31	-28.400,00	-28.400,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-25.000,00	-25.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe				-5.916,31	-53.400,00	-53.400,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-5.916,31	-53.400,00	-53.400,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-036 Schulkindbetreuung Kohlweg (Liegenschaft)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.096,00	2.910,00	2.882,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	201,00	234,00	182,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.255,00	16.860,00	13.118,55
14	66	Abschreibungen	20.173,00	20.173,00	20.173,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	37.725,00	40.177,00	36.356,19
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	35.025,00	37.477,00	33.656,19
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	35.025,00	37.477,00	33.656,19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	35.025,00	37.477,00	33.656,19
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-35.025,00	-37.477,00	-10,32
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-23.232,28
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-35.025,00	-37.477,00	-23.242,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			10.413,59

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 6.800 € Strom, 3.000 € Gas, 1.170 € Wasser, Abwasser, Niederschlagwasser
 13.3: 500 € Material Instandhaltung
 13.6: 1.500 € Fremdinstandhaltung, 750 € Abfallgebühren, 400 € Wartungskosten
 13.9: 635 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-036 Schulkindbetreuung Kohlweg (Liegenschaft)**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-25.000,00	-25.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-25.000,00	-25.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-25.000,00	-25.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-037 Waldkindergartenwagen (Heimkehrerplatz)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.836,00	15.625,00	14.585,47
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.836,00	15.625,00	14.585,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.836,00	15.625,00	14.585,47
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	15.836,00	15.625,00	14.585,47
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	15.836,00	15.625,00	14.585,47
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-18.548,00	-15.625,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-14.585,47
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-18.548,00	-15.625,00	-14.585,47
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.712,00		

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: noch keine getrennten Werte, s. KST 3102-093
 13.3: 500 € allgemeiner Ansatz
 13.5: Reinigungsmaterial
 13.6: 15.000 € Fremdreinigung
 13.9: 136 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-037 Waldkindergartenwagen (Heimkehrerplatz)**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.000,00	-1.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-1.000,00	-1.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-1.000,00	-1.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-041 Friedhofshalle Messel

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-59,27
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-33,00	-33,00	-33,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33,00	-33,00	-92,63
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.130,00	3.933,00	3.877,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	267,00	265,00	239,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.743,00	9.850,00	7.036,16
14	66	Abschreibungen	5.441,00	5.441,00	5.441,48
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.581,00	19.489,00	16.594,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.548,00	19.456,00	16.501,76
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	18.548,00	19.456,00	16.501,76
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.548,00	19.456,00	16.501,76
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-15.836,00	-19.456,00	-13,57
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-16.488,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.836,00	-19.456,00	-16.501,76
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.712,00		

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 6.500 € Strom
 13.5: 200 € Rollen-/Falthandtücher, Reinigungsmaterial
 13.6: 1.000 € Fremdinstandhaltung
 13.9: 1.043 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-041 Friedhofshalle Messel**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-25.000,00	-25.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-15.000,00	-15.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-6.000,00	-6.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-46.000,00	-46.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-46.000,00	-46.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-042 Friedhofsanlage Messel

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.714,00	21.038,00	16.252,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.476,00	1.712,00	1.024,32
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.600,00	4.000,00	1.449,71
14	66	Abschreibungen	212,00	212,00	267,22
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.002,00	26.962,00	18.993,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	28.002,00	26.962,00	18.993,47
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	28.002,00	26.962,00	18.993,47
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	28.002,00	26.962,00	18.993,47
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-28.002,00	-26.962,00	-58,22
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-18.935,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-28.002,00	-26.962,00	-18.993,47
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 1.000 € Wasser
 13.5: 100 € Reinigungsmaterial
 13.6: 2.000 € Pflegeschnitt Hecke, 500 € Fremdinstandhaltung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-042 Friedhofsanlage Messel**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000,00				-35.000,00	-35.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-10.000,00	-10.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-10.000,00				-45.000,00	-45.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000,00				-45.000,00	-45.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-043 Urnenwände Messel

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	638,00	594,00	481,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41,00	51,00	30,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	500,00	0,47
14	66	Abschreibungen	6.003,00	6.003,00	6.048,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.182,00	7.148,00	6.560,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.182,00	7.148,00	6.560,38
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.182,00	7.148,00	6.560,38
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.182,00	7.148,00	6.560,38
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.182,00	-7.148,00	-1,84
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-6.558,54
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.182,00	-7.148,00	-6.560,38
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.3: 500 € Fremdinstandhaltung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-043 Urnenwände Messel

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-12.000,00		-187.000,00	-187.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-53.000,00	-53.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			-12.000,00		-240.000,00	-240.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-12.000,00		-240.000,00	-240.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-044 Friedhofsanlage Grube Messel

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.131,00	4.776,00	3.980,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	334,00	378,00	251,68
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996,00	992,00	344,38
14	66	Abschreibungen	96,00	96,00	96,68
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.557,00	6.242,00	4.673,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.557,00	6.242,00	4.673,36
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.557,00	6.242,00	4.673,36
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.557,00	6.242,00	4.673,36
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-6.557,00	-6.242,00	-14,26
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-4.659,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.557,00	-6.242,00	-4.673,36
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 450 € Strom und Wasser
 13.3: 500 € Fremdinstandhaltung
 13.9: 46 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-044 Friedhofsanlage Grube Messel**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-23.000,00	-23.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-4.000,00	-4.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-27.000,00	-27.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-27.000,00	-27.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-051 Sporthalle

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	-5.546,50
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-9.325,34
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-3.078,00	-3.078,00	-3.078,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.078,00	-8.078,00	-17.949,91
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.683,00	45.159,00	43.850,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.097,00	2.986,00	2.730,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.157,00	113.000,00	83.106,56
14	66	Abschreibungen	42.669,00	42.670,00	42.670,03
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	211.606,00	203.815,00	172.357,28
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	203.528,00	195.737,00	154.407,37
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	203.528,00	195.737,00	154.407,37
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	203.528,00	195.737,00	154.407,37
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-203.528,00	-195.737,00	-154,32
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-154.253,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-203.528,00	-195.737,00	-154.407,37
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 33.000 € Strom, 60.000 € Gas, 4.400 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.5: 500 € Reinigungsmaterial, Hygieneartikel
 13.6: 10.000 € Fremdinstandhaltung, 2.000 € Wartung technische Anlagen, 300 € Abfallgebühren
 13.7: 800 € Prüfgebühren Technische Anlagen etc.
 13.8: 360 € Telefonkosten
 13.9: 6.797 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-051 Sporthalle

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-151.700,00	-151.700,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige			-16.700,00		-319.000,00	-319.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			-16.700,00		-470.700,00	-470.700,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-16.700,00		-470.700,00	-470.700,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-052 Sportplatz

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.400,00	-3.600,00	-2.400,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-9,59
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.400,00	-3.600,00	-2.409,59
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.864,00	28.785,00	23.180,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.941,00	2.348,00	1.467,70
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.500,00	20.700,00	15.792,80
14	66	Abschreibungen	2.920,00	2.920,00	2.920,53
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	48.225,00	54.753,00	43.361,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	45.825,00	51.153,00	40.952,14
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	45.825,00	51.153,00	40.952,14
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	45.825,00	51.153,00	40.952,14
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-45.825,00	-51.153,00	-86,64
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-40.865,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-45.825,00	-51.153,00	-40.952,14
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 10.000 € Wasser, 1.500 € Strom
 13.3: 1.000 € Material für Instandhaltung
 13.6: 1.000 € Pflege u. sonstige Fremdinstandhaltung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-052 Sportplatz

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-25.000,00	-25.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-25.000,00	-25.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-25.000,00	-25.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-053 Trinkborn

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-700,00	-700,00	-700,47
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-700,00	-700,00	-700,47
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.088,00	1.943,00	1.812,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	136,00	139,00	114,16
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.800,00	5.250,00	190,97
14	66	Abschreibungen	2.939,00	2.939,00	2.938,91
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.963,00	10.271,00	5.056,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.263,00	9.571,00	4.355,79
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.263,00	9.571,00	4.355,79
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.263,00	9.571,00	4.355,79
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.263,00	-9.571,00	-6,36
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-4.349,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.263,00	-9.571,00	-4.355,79
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 150 € Strom
 13.4: 100 € Hinweisschild
 13.6: 2.250 € sonstige Instandhaltung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-061 Nebengebäude Rathaus

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-6,81
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-475,00	-475,00	-475,17
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-475,00	-475,00	-481,98
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	233,00	224,00	222,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15,00	27,00	14,11
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,00	1.250,00	920,86
14	66	Abschreibungen	1.271,00	1.271,00	1.270,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.819,00	2.772,00	2.428,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.344,00	2.297,00	1.946,72
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.344,00	2.297,00	1.946,72
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.344,00	2.297,00	1.946,72
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.344,00	-2.297,00	-3.251,96
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			1.305,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.344,00	-2.297,00	-1.946,72
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 750 € Strom
 13.6: 500 € allgemeine Instandhaltung
 13.8: 50 € Telefonkosten

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-062 Georg-Heberer-Haus (Bürgerhaus)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	-4.081,50
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-40,85
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.506,43
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-4.123,00	-4.123,00	-4.123,31
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.123,00	-9.123,00	-9.752,09
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.224,00	5.337,00	9.770,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	337,00	402,00	611,99
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.326,00	51.650,00	57.913,56
14	66	Abschreibungen	65.110,00	65.790,00	67.185,18
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	119.997,00	123.179,00	135.481,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	110.874,00	114.056,00	125.728,91
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	110.874,00	114.056,00	125.728,91
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	110.874,00	114.056,00	125.728,91
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-110.874,00	-114.056,00	-33,83
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-125.695,08
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-110.874,00	-114.056,00	-125.728,91
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 7.000 € Strom, 20.000 € Gas, 1.500 € Wasser, 1.500 € Abwasser, 700 € Niederschlagswasser
 13.4: 500 € Sonstige Kleinbeschaffungen
 13.5: 1.000 € Reinigungsmaterial, Rollen-/Falthandtücher
 13.6: 10.000 € Fremdstandhaltung, 2.250 € Wartung technische Anlagen, Abfallgebühren, Fremdreinigung
 13.7: 850 € Prüfgebühren Technische Anlagen etc.
 13.8: 360 € Telefonkosten
 13.9: 3.666 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-062 Georg-Heberer-Haus (Bürgerhaus)

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-1.273.950,00	-1.273.950,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige			-21.200,00		-80.100,00	-80.100,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			-21.200,00		-1.354.050,00	-1.354.050,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-21.200,00		-1.354.050,00	-1.354.050,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-063 Bürgerstube

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.640,00	-30.700,00	-48.744,77
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-3.811,09
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-1.098,00	-1.098,00	-1.098,34
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-46.738,00	-31.798,00	-53.654,20
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	290,00	344,00	323,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18,00	24,00	20,51
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.456,00	5.370,00	44.406,38
14	66	Abschreibungen	2.050,00	2.050,00	6.008,48
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	24.814,00	7.788,00	50.758,62
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-21.924,00	-24.010,00	-2.895,58
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-21.924,00	-24.010,00	-2.895,58
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-21.924,00	-24.010,00	-2.895,58
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-10.297,86
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.924,00	24.010,00	13.193,44
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.924,00	24.010,00	2.895,58
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

45.640 € setzen sich wie folgt zusammen:
 - 22.200 € Pachterträge
 - 23.440 € Nebenkosten

Ergebnisposition 13

13.2: 14.000 € Strom
 13.6: 5.500 € Fremdinstandhaltung u. Wartung, 1.000 € Abfallgebühren, 1.000 € Fremdreinigung
 13.9: 956 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-063 Bürgerstube**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-35.000,00	-35.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-35.000,00	-35.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-35.000,00	-35.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-064 Haus der Vereine

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.500,00	-316,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-403,39
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-1.798,00	-1.798,00	-1.797,83
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.798,00	-3.298,00	-2.517,22
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.070,00	5.897,00	5.344,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	392,00	426,00	332,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.283,00	8.840,00	4.424,90
14	66	Abschreibungen	6.235,00	6.235,00	6.234,66
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120,00	80,00	76,56
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.100,00	21.478,00	16.412,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	20.302,00	18.180,00	13.895,29
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	20.302,00	18.180,00	13.895,29
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	20.302,00	18.180,00	13.895,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-20.302,00	-18.180,00	-17,76
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-13.877,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-20.302,00	-18.180,00	-13.895,29
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 02

Einnahmen aus Vermietungen

Ergebnisposition 13

13.2: 1.000 € Strom, 3.000 € Gas, 400 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.5: 100 € Reinigungsmaterial, Hygieneartikel
 13.6: 5.000 € Fremdinstandhaltung, 400 € Wartung
 13.7: 100 € Prüfgebühren Technische Anlagen etc.
 13.9: 283 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-065 Heimatmuseum (Liegenschaft)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-785,00		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-5.922,00	-5.923,00	-5.922,74
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.707,00	-5.923,00	-5.922,74
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.211,00	6.888,00	6.289,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	466,00	473,00	388,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.144,00	11.440,00	8.454,48
14	66	Abschreibungen	9.865,00	9.865,00	9.864,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.686,00	28.666,00	24.997,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.979,00	22.743,00	19.074,52
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	24.979,00	22.743,00	19.074,52
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	24.979,00	22.743,00	19.074,52
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-24.979,00	-22.743,00	-21,63
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-19.052,89
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-24.979,00	-22.743,00	-19.074,52
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 6.000 € Strom, 400 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.5: 100 € Reinigungsmaterial, Rollen-/Falthandtücher
 13.6: 700 € Wartungskosten Einbruchmeldeanlage, 5.000 € Fremdinstandhaltung, 200 € Abfallgebühren
 13.7: 700 € Alarmaufschaltung
 13.8: 785 € Telefonkosten
 13.9: 259 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-065 Heimatmuseum (Liegenschaft)

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-6.500,00	-6.500,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-11.500,00	-11.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-18.000,00	-18.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-18.000,00	-18.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-074 Kohlweg 5 (Mietshaus)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-4.156,70
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-187,88
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-4.344,58
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.690,00	1.542,00	1.295,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	110,00	119,00	81,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.091,00	5.601,00	4.523,95
14	66	Abschreibungen	629,00	629,00	-1.034,54
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400,00	950,00	924,48
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.920,00	8.841,00	5.791,17
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.920,00	8.841,00	1.446,59
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.920,00	8.841,00	1.446,59
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.920,00	8.841,00	1.446,59
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-8.920,00	-8.841,00	-26.953,46
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			8.866,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-8.920,00	-8.841,00	-18.087,27
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			-16.640,68

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

keine Vermietung in 2025 aufgrund unterlassener Instandhaltung

Ergebnisposition 13

13.2: 650 € Strom, 1.600 € Gas, 500 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.6: 1.000 € Fremdinstandhaltung, 50 € Abfallgebühren, 200 € Wartung
 13.7: 450 € Heizkostenabrechnung u. Schornsteinfeger
 13.9: 641 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-075 ehemalige Wohnungen Kiga Kohlweg

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-1.289,00	-1.289,00	-1.289,46
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.289,00	-1.289,00	-1.289,46
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	381,00	361,00	396,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25,00	32,00	25,12
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,42
14	66	Abschreibungen	6.936,00	6.936,00	6.935,85
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.342,00	7.329,00	7.358,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.053,00	6.040,00	6.068,88
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.053,00	6.040,00	6.068,88
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.053,00	6.040,00	6.068,88
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-6.053,00	-6.040,00	-1,47
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-6.067,41
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.053,00	-6.040,00	-6.068,88
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

Nutzung der ehemaligen Wohnungen als Personalraum bzw. Arbeitsraum, daher Ansätze bei 3102-031 enthalten.
Die Kostenstelle muss aus technischen Gründen wegen der anteiligen Abschreibung (Teil des Gebäudes Kita Kohlweg) weitergeführt werden.

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-076 ehem. Whg. Kita Berliner Str. - für Betreuung genutzt seit 2009 -



Messel

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
14	66	Abschreibungen	1.285,00	1.285,00	1.285,15
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.285,00	1.285,00	1.285,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.285,00	1.285,00	1.285,15
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.285,00	1.285,00	1.285,15
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.285,00	1.285,00	1.285,15
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.285,00	-1.285,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-1.285,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.285,00	-1.285,00	-1.285,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 14

Diese Kostenstelle muss aus technischen Gründen wegen der anteiligen Abschreibung (Teil des Gebäudes Kita Fossilichen) weitergeführt werden.

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-077 Wohnung Sporthalle

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.864,00	-6.860,00	-7.382,43
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-393,00	-393,00	-393,34
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.257,00	-7.253,00	-7.775,77
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11,00	11,00	16,65
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1,00	1,00	1,09
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.530,00	1.270,00	1.567,88
14	66	Abschreibungen	1.078,00	1.078,00	1.077,94
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	650,00	450,00	413,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.270,00	2.810,00	3.076,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-3.987,00	-4.443,00	-4.698,81
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-3.987,00	-4.443,00	-4.698,81
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-3.987,00	-4.443,00	-4.698,81
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-0,07
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.987,00	4.443,00	4.698,88
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.987,00	4.443,00	4.698,81
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

6.864 € setzen sich wie folgt zusammen:
 - 5.760 € Mieterträge
 - 1.104 € Nebenkosten

Ergebnisposition 13

13.2: 380 € Wasser, Abwasser
 13.6: 1.000 € Fremdstandhaltung, 150 € Abfallgebühren

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-078 Wohnung FWH Messel

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.350,00	-10.150,00	-9.450,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-744,00	-744,00	-744,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.094,00	-10.894,00	-10.194,03
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	219,00	202,00	192,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14,00	18,00	12,26
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.350,00	1.510,00	284,77
14	66	Abschreibungen	2.244,00	2.244,00	2.243,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.827,00	3.974,00	2.733,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.267,00	-6.920,00	-7.460,29
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-7.267,00	-6.920,00	-7.460,29
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-7.267,00	-6.920,00	-7.460,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-0,75
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.267,00	6.920,00	7.461,04
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.267,00	6.920,00	7.460,29
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

10.350 € setzen sich wie folgt zusammen:
 - 7.950 € Mieterträge
 - 2.400 € Nebenkosten

Ergebnisposition 13

13.6: 1.200 € Fremdstandhaltung und Wartung, 150 € Abfallgebühren

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-081 Geschirrmobile

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600,00	-200,00	-320,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150,00	-100,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-750,00	-300,00	-320,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	731,00	709,00	883,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	47,00	55,00	55,78
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400,00	830,00	28,65
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60,00	60,00	59,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.238,00	1.654,00	1.027,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.488,00	1.354,00	707,60
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.488,00	1.354,00	707,60
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.488,00	1.354,00	707,60
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.488,00	-1.354,00	-3,37
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-704,23
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.488,00	-1.354,00	-707,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.5: 100 € Reinigungsmaterial
 13.4: 1.000 € Ersatzbeschaffungen Kleinmaterial
 13.6: 200 € Fremdstandhaltung
 13.7: 50 € TÜV Gebühren
 13.9: 50 € Versicherungsbeiträge

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-082 Festzelt

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-250,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-100,00	-250,00	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.045,00	985,00	825,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68,00	76,00	52,27
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	0,41
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.113,00	2.061,00	878,57
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.013,00	1.811,00	878,57
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.013,00	1.811,00	878,57
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.013,00	1.811,00	878,57
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.013,00	-1.811,00	-3,04
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-875,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.013,00	-1.811,00	-878,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel**Teilfinanzhaushalt 3102-082 Festzelt**

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-2.715,00	-2.715,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-2.715,00	-2.715,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-2.715,00	-2.715,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-083 Sozialstation (Liegenschaft)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.200,00	-5.200,00	-5.207,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-292,00	-292,00	-291,77
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-513,15
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.492,00	-5.492,00	-6.012,32
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	673,00	636,00	778,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44,00	44,00	48,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.321,00	11.211,00	1.136,61
14	66	Abschreibungen	1.621,00	1.621,00	1.620,54
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300,00	200,00	192,18
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.959,00	13.712,00	3.776,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.533,00	8.220,00	-2.235,50
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.533,00	8.220,00	-2.235,50
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)	-1.533,00	8.220,00	-2.234,50
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	1.533,00	-8.220,00	-1.505,70
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			3.740,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.533,00	-8.220,00	2.234,50
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

5.200 € setzen sich wie folgt zusammen:
 - 4.000 € Mieterträge
 - 1.200 € Nebenkosten

Ergebnisposition 13

13.2: 650 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.9: 671 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-083 Sozialstation (Liegenschaft)

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-450.000,00	-450.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-450.000,00	-450.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-450.000,00	-450.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-084 Taunusring 5 (Mietshaus)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-114.000,00	-117.000,00	-115.079,97
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-644,06
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-450,00	-450,00	-8.186,37
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-114.450,00	-117.450,00	-123.910,40
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.671,00	11.038,00	11.229,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	238,00	733,00	202,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.449,00	52.925,00	47.772,21
14	66	Abschreibungen	44.223,00	44.223,00	44.436,20
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.500,00	3.700,00	3.597,96
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	88.081,00	112.619,00	107.237,69
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-26.369,00	-4.831,00	-16.672,71
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-26.369,00	-4.831,00	-16.672,71
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			600,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			600,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-26.369,00	-4.831,00	-16.072,71
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-18.333,11
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.369,00	4.831,00	34.981,18
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	26.369,00	4.831,00	16.648,07
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			575,36

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

114.000 € setzen sich wie folgt zusammen:
 - 94.000 € hochgerechnet auf Grund der bestehenden Mietverträge (Vollvermietung vorhanden)
 - 20.000 € Nebenkosten

Ergebnisposition 13

13.2: 4.000 € Strom, 10.000 € Gas, 3.650 € Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser
 13.5: 100 € Reinigungsmaterial
 13.6: 7.000 € Fremdstandhaltung, 1.500 € Wartung Heizung, Aufzug, 1.800 € Abfallgebühren
 13.7: 1.000 € Rechts- und Beratungskosten, 1.500 € Alarmaufschaltung Aufzug, 500 € TÜV, Schornsteinfeger
 13.9: 3.399 € Gebäudeversicherung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-084 Taunusring 5 (Mietshaus)

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)					-1.850.000,00 (-1.300.000,00)	-1.850.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-9.600,00	-9.600,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)					-1.859.600,00 (-1.300.000,00)	-1.859.600,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)					-1.859.600,00 (-1.300.000,00)	-1.859.600,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-091 Unbebaute Grundstücke

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.000,00	-14.000,00	-14.395,26
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.000,00	-6.000,00	-5.507,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20.000,00	-20.000,00	-19.903,02
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.435,00	5.078,00	4.213,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	353,00	415,00	267,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.150,00	13.000,00	16.419,36
14	66	Abschreibungen	338,00	338,00	326,45
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	800,00	733,69
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.976,00	19.631,00	21.960,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.976,00	-369,00	2.057,33
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.976,00	-369,00	2.057,33
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.976,00	-369,00	2.057,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-24.149,55
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-3.976,00	369,00	22.092,22
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.976,00	369,00	-2.057,33
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

14.000 € aus Verpachtung von Gärten, Ackerland und sonstigen Grundstücken

Ergebnisposition 09

6.000 € für Wasserversorgungspauschale der angeschlossenen Gärten

Ergebnisposition 13

13.2: 16.000 € Wasser Gärten
 13.3: 500 € allgemeiner Ansatz
 13.6: 500 € allgemeiner Ansatz
 13.8: 150 € amtliche Bekanntmachungen

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilfinanzhaushalt 3102-091 Unbebaute Grundstücke

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-91.000,00	-8.490,29	-256.000,00	-256.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-50.000,00	-50.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			-91.000,00	-8.490,29	-306.000,00	-306.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-91.000,00	-8.490,29	-306.000,00	-306.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-092 Sonstige bebaute Grundstücke

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-900,00	-1.814,00	-900,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-900,00	-1.814,00	-900,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.026,00	7.507,00	6.402,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	522,00	641,00	406,04
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		330,00	334,99
14	66	Abschreibungen	88,00	88,00	88,05
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	360,00	170,00	164,55
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.996,00	8.736,00	7.396,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.096,00	6.922,00	6.496,20
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.096,00	6.922,00	6.496,20
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)	8.096,00	6.922,00	6.497,20
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-8.096,00	-6.922,00	-22,88
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-6.474,32
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-8.096,00	-6.922,00	-6.497,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

900 € Miete Wertstoffhof

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-093 Heimkehrerklausen (Heimkehrerplatz)

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	-5.846,13
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-42,35
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00		-50,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.000,00	-5.000,00	-5.938,48
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.116,00	1.978,00	1.737,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	138,00	168,00	110,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.912,00	12.300,00	8.641,17
14	66	Abschreibungen	331,00	547,00	1.159,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.497,00	14.993,00	11.648,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.497,00	9.993,00	5.709,54
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	10.497,00	9.993,00	5.709,54
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	10.497,00	9.993,00	5.709,54
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-10.497,00	-9.993,00	-6,28
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-5.703,26
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.497,00	-9.993,00	-5.709,54
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 4.000 € Strom, 500 € Wasser
 13.3: 3.000 € allgemeine Instandhaltung
 13.6: 2.000 € Klärgrubenleerung, 2.500 € Fremdreinigung, 1.500 € Wartungskosten
 13.9: 412 € Gebäudeversicherung, sonstige Versicherungen

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-100 Bauamt

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	124.184,00	19.486,00	19.690,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.020,00	1.242,00	1.277,66
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.810,00		262,46
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	135.014,00	20.728,00	21.230,28
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	135.014,00	20.728,00	21.230,28
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	135.014,00	20.728,00	21.230,28
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	135.014,00	20.728,00	21.230,28
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-135.014,00	-20.728,00	-75.416,90
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			54.186,62
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-135.014,00	-20.728,00	-21.230,28
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.4: 300 € Diensthandy
 13.5: 200 € Berufskleidung
 13.8: 2.000 € Fortbildungen, 260 € Telefonkosten, 50 € Reisekosten

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-111 Fotovoltaikanlage Sporthalle

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.000,00	-20.000,00	-14.737,74
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.000,00	-20.000,00	-14.737,74
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	
14	66	Abschreibungen	3.655,00	8.774,00	8.774,38
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.655,00	9.174,00	8.774,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-11.345,00	-10.826,00	-5.963,36
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-11.345,00	-10.826,00	-5.963,36
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-11.345,00	-10.826,00	-5.963,36
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	11.345,00	10.826,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			5.963,36
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.345,00	10.826,00	5.963,36
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 09

15.000 € Erlöse aus Strom einspeisung

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Teilergebnishaushalt 3102-112 Fotovoltaikanlage Feuerwehrhaus

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.000,00	-13.000,00	-9.525,01
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.000,00	-13.000,00	-9.525,01
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	
14	66	Abschreibungen	1.795,00	4.309,00	4.309,32
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.795,00	4.709,00	4.309,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-8.205,00	-8.291,00	-5.215,69
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-8.205,00	-8.291,00	-5.215,69
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-8.205,00	-8.291,00	-5.215,69
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	8.205,00	8.291,00	1.878,84
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			3.336,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.205,00	8.291,00	5.215,69
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 09

10.000 € Erlöse aus Strom einspeisung

Teilfinanzhaushalt PROD 3102 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamt- auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-307.000,00		-103.000,00	-14.634,76	-953.400,00	-953.400,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-82.000,00			-16.007,27	-5.239.100,00 (-1.300.000,00)	-5.179.100,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-55.000,00		-37.900,00	-7.271,35	-578.515,00	-578.515,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-444.000,00		-140.900,00	-37.913,38	-6.771.015,00 (-1.300.000,00)	-6.711.015,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-444.000,00		-140.900,00	-37.913,38	-6.771.015,00 (-1.300.000,00)	-6.711.015,00

Investitionen PROD 3102 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN31022006 Urnenwand 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-69.360 -24.257 -45.103	-130.000 -130.000		
Erläuterungen: Die bereits in der mittelfristigen Planung vorgesehene Urnenwand soll auf Grund der weiter hohen Nachfrage nach Urnenwandplätzen installiert werden.							
IN31022101 Doppelgarage Feuerwehr 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-11.189 -11.189	-20.000 -20.000		
Erläuterungen: Im Zuge der neu beschafften Fahrzeuge ist weiterer Unterstand notwendig.							
IN31022203 Planung Ausbau Kita Kohlweg 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-10.115 -10.115	-70.000 -70.000		-10.115 -10.115
Erläuterungen: Gemäß Beschlusslage der GVE werden Mittel für konkrete Planungsleistungen als Vorbereitung für die Erweiterung der Kita Kohlweg im Zusammenhang mit den Mitteln für 2024 bereitgestellt.							
IN31022207 Büroerweiterungen Rathaus 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-8.749 -5.892 -2.856	-60.000 -60.000	-11.052 -11.052	-8.749 -5.892 -2.856
Erläuterungen: Wegen der gestiegenen Personalanzahl in der Verwaltung werden zwei weitere Arbeitsplätze benötigt.							
IN31022303 Erneuerung Schließanlage 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-50.000	-11.771 -11.771	
Erläuterungen: In allen Liegenschaften der Gemeinde Messel soll ein neues Schließanlagensystem installiert werden.							
IN31022402 Zuwegung Urnenwand 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-12.000 -12.000		-12.000 -12.000	-12.000 -12.000		
IN31022403 Beschallungstechnik GHH 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-19.000 -19.000		-19.000 -19.000	-19.000 -19.000	-13.661 -13.661	

Investitionen PROD 3102 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN31022404 Webserver Georg-Heberer-Haus 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-2.200 -2.200		-2.200 -2.200	-2.200 -2.200		
Erläuterungen: Zur Steuerung und Überwachung der Heizungsanlage soll ein Webserver installiert werden.							
IN31022405 Webserver Sporthalle 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-4.700 -4.700		-4.700 -4.700	-4.700 -4.700		
Erläuterungen: Zur Steuerung und Überwachung der Heizungsanlage soll ein Webserver installiert werden.							
IN31022406 Heizungs- und Lüftungssteuerung Sporthalle 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-12.000 -12.000		-12.000 -12.000	-12.000 -12.000		
Erläuterungen: Zur besseren Steuerung der Heizungs- und Lüftungsanlage soll eine Steuerung eingebaut werden.							
IN31022407 Rückkauf GS Schatzgemahden 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-91.000 -91.000		-91.000 -91.000	-91.000 -91.000	-91.770 -91.770	
IN31022409 Umbau Container Bauhof (Kneipp Kita) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000 -35.000				-35.000 -35.000	-5.749 -5.749	
IN31022501 Neues Spielgerät 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-4.000 -4.000				-4.000 -4.000		
IN31022502 Sanierung Spielplatz Grüne Mitte (KEK) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-293.000 -293.000				-293.000 -293.000		
IN31022503 Neue Hecke Friedhof 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000 -10.000				-10.000 -10.000		
IN31022504 Barrierefreier Umbau Rathaus 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000 -60.000				-120.000 -120.000		
IN31022505 Blitzschutz Container Bauhof (Kneipp Kita) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000 -20.000				-20.000 -20.000		
IN31022506 Umbau Hochebene Kita Fossilchen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.000 -22.000				-22.000 -22.000		
Gesamtsumme	-444.000	-140.900		-240.312	-974.900	-134.003	-18.864

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3202 Abfallwirtschaft		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	11 Ver- und Entsorgung	
Finanzstatistik	Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung; Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	soll	
Kurzbeschreibung	Annahme und Entsorgung von Wertstoffen und Grünabfall sowie Koordination der ZAW-Leistungen im Gemeindegebiet Beseitigung illegaler Müllablagerungen	
Leistungsumfang	Betrieb und Unterhalt Wertstoffhof Bürger und Gewerbeservice ZAW (ohne Abfallgefäße) Entsorgung von Wertstoffen im Rahmen des BASK Entsorgung von Grünschnitt und Tannenbäumen Bereitstellung von Containerstellplätzen DSD Organisation und Begleitung von Müllsammelaktionen des ZAW Beseitigung wilder Müllablagerungen und illegal abgestellter Kfz	
Auftragsgrundlage	Hessisches Ausführungsgesetz zum Kreislaufwirtschaft- und Abfallgesetz	
Zielgruppe	Bürger der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Sicherstellung der Möglichkeit zur Entsorgung von Wertstoffen durch die Gemeinde Messel	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3202 Abfallwirtschaft

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.100,00	-1.100,00	-1.071,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.000,00	-10.000,00	-11.079,29
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40.000,00	-45.000,00	-69.889,13
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000,00	-3.000,00	-2.627,73
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-55.100,00	-59.100,00	-84.667,15
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.677,00	32.485,00	22.081,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.733,00	3.037,00	1.378,61
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.000,00	23.500,00	30.598,44
14	66	Abschreibungen		705,00	705,56
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	3.000,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	68.410,00	62.727,00	54.764,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.310,00	3.627,00	-29.902,64
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.310,00	3.627,00	-29.902,64
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	13.310,00	3.627,00	-29.902,64
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-55,25
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.342,00	7.223,00	31.284,26
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.342,00	7.223,00	31.229,01
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.652,00	10.850,00	1.326,37

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

1.100 € aus Miete für Containerstellplatz Altkleider

Ergebnisposition 02

5.000 € aus Verkauf Müllsäcke, Biobeutel, Biobanderolen
7.000 € aus Anliefergebühren Wertstoffhof

Teilergebnishaushalt PROD 3202 Abfallwirtschaft

Messel



Ergebnisposition 03

40.000 € Kostenerstattungen ZAW (BASK-Pauschale, Wilder Müll, DSD Containerstellplatz etc.)

Ergebnisposition 09

2.000 € aus Schrottvergütung

Ergebnisposition 13

30.000 € Abfallentsorgung Transportkosten Shreddervormaterial, 5.000 € Restmüllsäcke ZAW, Biobanderolen, Verteilung Abfallkalender

Ergebnisposition 15

Erstattung für An-, Ab-, Ummeldungen und Tausch von Abfallgefäßen durch Da-Di-Werk

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3203 Abwasserbeseitigung		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	11 Ver- und Entsorgung	
Finanzstatistik	Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung; Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Entsorgung von Abwässern	
Leistungsumfang	- Entsorgung sämtlicher Abwässer von den angeschlossenen Grundstücken ab der jeweiligen Grundstücksgrenze - Fäkalschlammabeseitigung - Entsorgung von Schmutzwasser der nicht angeschlossenen Grundstücke - Reinigung der Straßeneinläufe	
Auftragsgrundlage	Entwässerungssatzung, KAG, HWG, Klärschlammverordnung	
Zielgruppe	Bürger der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Dauerhafte Gewährleistung der ordnungsgemäßen Entsorgung sämtlicher Abwässer auf dem Gebiet der Gemeinde Messel mindestens auf dem Niveau von 2005	
Ziel 2025	Ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3203 Abwasserbeseitigung

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.007.238,00	-777.300,00	-759.380,03
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.000,00	-16.000,00	-35.030,18
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-5.560,96
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-107.718,00	-108.101,00	-108.101,84
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-15.093,22
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.130.956,00	-901.401,00	-923.166,23
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	179.196,00	173.699,00	166.057,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.644,00	11.234,00	10.928,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.035,00	505.690,00	330.392,76
14	66	Abschreibungen	183.130,00	172.599,00	174.525,54
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	12.960,00	12.960,00	14.279,40
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	130,00	130,00	124,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	767.095,00	876.312,00	696.307,94
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-363.861,00	-25.089,00	-226.858,29
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-363.861,00	-25.089,00	-226.858,29
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-363.861,00	-25.089,00	-226.856,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-232,37
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	177.866,00	166.656,00	76.242,03
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	177.866,00	166.656,00	76.009,66
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-185.995,00	141.567,00	-150.846,63

Erläuterungen

Ergebnisposition 02

Ansätze gemäß neuer Kalkulation für 2025-2027:

Wesentliche Erträge:

- 686.336 € Abwassergebühren inkl. Zählergebühren für Unterzähler und Grubenleerung

- 245.082 € Niederschlagswassergebühren (versiegelte Flächen)

Version 15.08.2025
Stand: 29.04.2025

Teilergebnishaushalt PROD 3203 Abwasserbeseitigung

Messel



- 72.420 € gem. Kalkulation rechnerisch ermittelter Anteil für die Entwässerung der Verkehrsflächen
Diese fiktiven Gebühren dürfen nicht wie bisher gem. Hinweis der Kommunalaufsicht über die Interne Leistungsverrechnung angesetzt werden, sondern müssen als Gebühren erfasst werden (s. Hinweis Nr. 4 zu § 4 GemHVO). Die entsprechende Belastung erfolgt dann im Aufwand bei Produkt 3301.
Grundlage sind die kalkulierten Gebührensätze und Mengen für die Periode 2025 - 2027 mit 3,83 €/m³ für Abwasser und 0,51 €/m² versiegelte Fläche.
Allgemeiner Hinweis: Alle folgenden Beträge basieren auf der Kalkulation für das Jahr 2025 zzgl. ggf. vereinzelter Zusatzaufwendungen.

Ergebnisposition 03

Kostenerstattungen für die Erneuerung bestehender Grundstücksanschlüsse

Ergebnisposition 13

13.1: 25.300 € Chemikalien, Laborbedarf, Lebensmittel, Büromaterial
13.2: 101.000 € Strom, 5.000 € Gas, 9.900 € Wasser und Treibstoffe
13.3: 10.000 € allgemeiner Materialaufwand
13.4: 3.000 € Werkzeuge
13.5: 1.500 € Reinigungsmaterial, Berufsbekleidung
13.6: 192.000 € Fremdstandhaltung inkl. Herstellung Grundstücksanschlüsse, davon 91.300 € Entsorgung Klärschlamm, Rechengut etc., 20.000 € Erstellung Gebührenbescheide (ZVG) und Sonstiges
13.7: 22.200 € Betreuung Gewässerschutzbeauftragter (Klärschlammanalyse und Überwachung), Gebührenkalkulationen, allgem. Ingenieurbetreuung
13.8: 3.000 € Softwarepflege GisGo (Niederschlagsflächen), Abwasserleitungskataster, 3.000 € Fortbildungen, 1.200 € Telefonkosten, 300 € Reisekosten
13.9: 2.135 € Versicherungen, Wirtschaftsverbände

Ergebnisposition 16

12.960 € Abwasserabgabe

Ergebnisposition 29

Leistungen der Abwasserbeseitigung für die Entwässerung der Gemeindestraßen (nicht veranlagtes Niederschlagswasser) dürfen nicht hier ausgewiesen werden, sondern bei Pos. 02 (s. dort).

Ergebnisposition 30

114.630 € Verzinsung Anlagekapital
63.236 € Anderskosten Afa-Ausgleich

Teilfinanzhaushalt PROD 3203 Abwasserbeseitigung

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-17.388,38	-1.014.000,00	-1.014.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-273.000,00		-456.000,00	-196.860,73	-3.810.050,00	-3.425.050,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-20.500,00			-19.062,61	-129.500,00	-129.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-293.500,00		-456.000,00	-233.311,72	-4.953.550,00	-4.568.550,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-293.500,00		-456.000,00	-233.311,72	-4.953.550,00	-4.568.550,00

Investitionen PROD 3203 Abwasserbeseitigung

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN32032001 Ersatzbeschaffungen und Erweiterungen Abwasserbese 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-216.168 -14.289 -198.239 -3.641	-415.000 -415.000	-191.735 -191.735	-193.215 -193.215
Erläuterungen: Sammelposition gemäß der Gebührenkalkulation zu den beschlossenen Entwässerungsgebühren ab 2020 Erweiterung Maschinenhaus 157.000 € Bedienplattform und Sondenfloss mit Hebegalgen 32.000 € Stahlbaupodest Sandfang 6.000 € Hebekran Abwasserpumpwerk 8.000 € Platzbefestigung Zulauf zum Zulaufpuffer 32.000 € Steuerungstechnik SPS (Aktualisierung Bestand) 23.000 € Online-Messtechnik 131.000 € Zaun Pumpstation Grube Messel 18.000 € Krananlage Grube Messel 8.000 €							
IN32032002 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Entlk. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-515.000 -515.000	-7.916 -7.916	
Erläuterungen: Ansatz wurde erhöht, da im Rahmen der Vergabe festgestellt wurde, dass die eingeplanten Mittel nicht ausreichen. Gemäß der Prioritätenliste ist diese Investition gemäß der Mittelfristigen Planung nunmehr angesetzt. Folgekostenabschätzung: laufender Unterhalt wird dadurch weitgehend vermieden, zusätzliche Abschreibung bei 50 Jahren Nutzungsdauer ca. 5 T€ jährlich.							
IN32032201 Erneuerung Abwasserdruckleitung Grube Messel 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-17.388 -17.388	-900.000 -900.000	-26.365 -26.365	-17.388 -17.388
Erläuterungen: Die Abwasserdruckleitung zwischen Grube Messel und Messel, die das gesamte Abwasser zur Kläranlage weiterführt, ist nunmehr veraltet und muss dringend ersetzt werden. Folgekostenabschätzung: 18 T€ Abschreibungen (50 Jahre ND).							
IN32032203 Fotovoltaikanlage 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-100.000 -100.000	-6.239 -6.239	
Erläuterungen: Mittelbereitstellung für eine weitere Fotovoltaikanlage							

Investitionen PROD 3203 Abwasserbeseitigung

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
gem. Hufa 04.04.2022.							
IN32032301 Flyght Tauchmotor 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-16.660 -16.660			-16.660 -16.660
IN32032302 Thermostatschrank für Küvetten 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-2.403 -2.403			-2.403 -2.403
IN32032401 Ertüchtigung Pumpstation Grube Messel 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-196.000 -196.000		-196.000 -196.000	-196.000 -196.000		
Erläuterungen: Es liegt eine Kostenschätzung des Ing.büros Hampel vor. Die Ertüchtigung ist zwingend notwendig. ist							
IN32032402 Erneuerung Kanal Sudetenstraße 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.200.000 -1.200.000		-1.200.000 -1.200.000	-1.200.000 -1.200.000		
Erläuterungen: Der Kanal in der Sudetenstraße muss erneuert und neu dimensioniert werden auch hinsichtlich der neuen Baugebiete. Folgekostenabschätzung: Abschreibungen 24 T€ jährlich (50 Jahre ND).							
IN32032403 Erneuerung Drosselhalterung RÜ11 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-260.000 -260.000		-263.645 -263.645	-260.000 -260.000	-3.861 -3.861	-3.645 -3.645
Erläuterungen: Während der EKVO-Betreuung wurde festgestellt, dass die Drossel RÜ11 Am Mörsbach fehlerhaft ist und nicht den gesetzlichen Vorgaben entspricht. Diese muss im Rahmen eines Sanierungskonzeptes erneuert werden. Es ist eine wesentliche Verbesserung gegeben. Plaungskosten: ca. 50.000€ Baukosten: ca. 210.000€							
IN32032406 Industriestaubsauger 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen						-379 -379	
IN32032501 LKW-gerechte Zuwegung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000				-20.000 -20.000		
IN32032502 Multifunktionsmessgerät IDS 3630 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.500 -3.500				-3.500 -3.500		
IN32032503 Dreibein inkl. Absturzsicherung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.500 -7.500				-7.500 -7.500		
IN32032504 Gefahrstoffcontainer 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.000 -8.000				-8.000 -8.000		
IN32032505 Erneuerung u. Ausrüstung SBR Behälter 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-245.000 -245.000				-245.000 -245.000		

Investitionen PROD 3203 Abwasserbeseitigung

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN32032506 Gewerbewaschmaschine 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000 -4.000				-4.000 -4.000		
IN32032507 Elektrokettenzug 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.500 -3.500				-3.500 -3.500		
IN32032508 Totmannschalter 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000 -2.000				-2.000 -2.000		
IN32032601 Erneuerungen Kläranlage 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-385.000 -385.000		
IN33012002 Grundhafte Erng. Straßen Gewerbeg. Grube Messel 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-4.621 -4.621	

Erläuterungen:

Auf Grund der aktuellen Entwicklungen bzw. deutlichen Verschlechterungen des Straßenoberbaus der Straßen Am Bahnhof, Zeilharder Straße, Georgenhäuser Straße wurde festgestellt, dass der der seinerzeit eingebaute Unterbau auch für damalige Verhältnisse nicht ausreichend ausgeführt wurde und dementsprechend gerade die heutigen Belastungen mit dem Busverkehr und dem LKW-Verkehr nicht mehr gewachsen ist. Es sind bereits massive Schäden aufgetreten, die sich mit Reparaturen nicht mehr beheben lassen, weil der Unterbau bereits nicht ausreichend dimensioniert ist. Demzufolge muss eine grundhafte Sanierung durchgeführt werden, die mit entsprechenden Beiträgen (75 % der beitragsfähigen Kosten) ab 2021 gegenfinanziert, bis dahin aber durch Kredite vorfinanziert werden müssen. Es müssen alle Straßen saniert werden, da hier eine zusammenhängende Belastung vorliegt. Daher sind entsprechend hohe Beiträge für die Grundstückseigentümer zu erwarten. Hier ist daher auch mit entsprechendem Widerstand und Zahlungsverzögerungen zu rechnen.

Gemäß der Kostenvorannahme des Ingenieurbüros verteilen sich die Kosten wie folgt:

Am Bahnhof 1.333.000,00 €

Zeilharder Straße 1.035.000,00 €

Georgenhäuser Straße 898.000 €

Um die Kosten nicht noch weiter zu erhöhen, sind keine Kanalsanierungen geplant, da hier keine Priorität liegt.

Folgekostenabschätzung: Durch die Sanierungen sollen laufende Unterhaltungskosten weitgehend vermieden werden, daher sind relevante Kosten über die Afa bei 25 Jahren Nutzungsdauer von ca. 33 T€ jährlich zu erwarten, allerdings bezogen auf den von der Gemeinde zu tragenden Anteil von ca. 825 T€ (25 %).

Da auch bedingt durch die allgemeine Auftragslage nicht mit einer vollständigen baulichen Erneuerung in 2020 gerechnet wird, wird eine Aufteilung vorgenommen, so dass 1,3 Mio. €

Investitionen PROD 3203 Abwasserbeseitigung

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
in 2020 für die gesamte Planung und erste Baumaßnahmen und der Rest (2 Mio. €) in 2021 zur Verfügung stehen sollen.							
Gesamtsumme	-293.500	-1.656.000		-1.912.265	-4.264.500	-241.116	-233.312

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3301 Gemeindestraßen		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Finanzstatistik	Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV; Produktgruppe 541 Gemeindestraßen	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Baune, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		Verantwortliche Person(en)
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung eines Verkehrsnetzes zur Anbindung der Grundstücke in der Gemeinde Messel an das überörtliche Netz (keine Fahrwege, Feldwege und Parkplätze) Bereitstellung von Wegen für den Rad- und Fußgängerverkehr	
Leistungsumfang	Planung und Realisierung von neuen Straßen/Straßen- abschnitten, Brücken und sonstigen baulichen Anlagen im Straßenraum Instandhaltung und Verbesserung sowie Sicherung der baulichen Verkehrssicherheit bestehender Straßen Straßenabschnitten Brücken und sonstigen baulichen Anlagen im Straßenraum Ausleuchtung der Gemeindestraße (Neubau, Unterhalt, Betrieb, Afa; Schadensregulierung, Verwaltung) Koordination und Genehmigung von Bauarbeiten zur Verlegung von Versorgungsleitungen in die Gemeinde- Verkehrsflächen Pflege von Straßenbegleitgrün Erstellung und Aktualisierung von Ortsplänen	
Auftragsgrundlage	BauGB, Straßenbeitragssatzung, KAG, Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung	
Zielgruppe	Bürger und Besucher der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Die Gemeindestraßen sind in ihrem Bestand von 2005 dauerhaft unter Wahrung der ordnungsgemäßen Verkehrssicherheit zu sichern. Gewährleistung der Verkehrssicherheit im öffentlichen Straßenraum durch die ständige Pflege des Straßenbegleitgrüns.	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3301 Gemeindestraßen

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-89.573,00	-62.510,00	-28.045,81
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.998,19
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-89.573,00	-62.510,00	-31.044,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	63.324,00	58.555,00	46.672,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.117,00	4.365,00	2.957,78
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.620,00	193.300,00	141.604,47
14	66	Abschreibungen	231.482,00	117.546,00	136.535,24
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22,00	20,00	16,97
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	494.565,00	373.786,00	327.787,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	404.992,00	311.276,00	296.743,16
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	404.992,00	311.276,00	296.743,16
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	404.992,00	311.276,00	296.743,16
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-142,51
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.578,00	17.742,00	31.060,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	15.578,00	17.742,00	30.918,02
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	420.570,00	329.018,00	327.661,18

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 85.000 € Strom für Straßenbeleuchtung, 72.420 € Entwässerung Verkehrsflächen (Gegenposition zu Pos 02 bei 3203, s. Erläuterung dort)
 13.6: 30.000 € Unterhaltung allgemein
 13.7: 5.000 € Beratung allgemein, Unterstützung WKB
 13.8: 3.150 € Pflege und Support Beitragsverwaltungssoftware, 50 € Reisekosten

Teilfinanzhaushalt PROD 3301 Gemeindestraßen

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	410.000,00		788.591,00	265.613,43		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	410.000,00		788.591,00	265.613,43		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-450.000,00		-1.213.612,00	-632.769,47	-8.705.180,00 (-2.000.000,00)	-8.585.180,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-15.000,00	-15.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-450.000,00		-1.213.612,00	-632.769,47	-8.720.180,00 (-2.000.000,00)	-8.600.180,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-40.000,00		-425.021,00	-367.156,04	-8.720.180,00 (-2.000.000,00)	-8.600.180,00

Investitionen PROD 3301 Gemeindestraßen

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
DI33012301 Straßenbeiträge 2021 Grube Messel 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				230.399 230.399	805.755 805.755	541.888 541.888	230.399 230.399
DI33012401 Straßenbeiträge 2022 Grube Messel 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		183.278 183.278		183.278 183.278	183.278 183.278	254.942 254.942	
Erläuterungen: Wiederkehrende Straßenbeiträge für das Abrechnungsjahr 2022 für die Straßensanierung Grube Messel. Es liegt bereits die Berechnung der Beitragssätze des Ingenieurbüros Hampel vor. In 2024 können gem. GVO Beschluss vom 29.08.2023 nur 1/4 des Beitragssatzes vereinnahmt werden (vierteljährliche Ratenzahlung).							
DI33012501 Straßenbeiträge 2023 Grube Messel 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	410.000 410.000				410.000 410.000		
IN32032002 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Entlk. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-7.610 -7.610		-804.314 -804.314	-5.135 -5.135
Erläuterungen: Ansatz wurde erhöht, da im Rahmen der Vergabe festgestellt wurde, dass die eingeplanten Mittel nicht ausreichen. Gemäß der Prioritätenliste ist diese Investition gemäß der Mittelfristigen Planung nunmehr angesetzt. Folgekostenabschätzung: laufender Unterhalt wird dadurch weitgehend vermieden, zusätzliche Abschreibung bei 50 Jahren Nutzungsdauer ca. 5 T€ jährlich.							
IN33012001 Grundh. Ern. Neugasse/Sackgasse/Schachenweg Straße 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-270.000 -270.000			-133.892 -133.892	-715.000 -715.000		
Erläuterungen: Ansatz wurde erhöht, da im Rahmen der Vergabe festgestellt wurde, dass die eingeplanten Mittel nicht ausreichen. Gemäß der Prioritätenliste ist diese Investition gemäß der Mittelfristigen Planung nunmehr angesetzt. Folgekostenabschätzung: laufender Unterhalt wird dadurch weitgehend vermieden, zusätzliche Abschreibung bei 25 Jahren Nutzungsdauer ca. 13 T€ jährlich.							
IN33012002 Grundhafte Erng. Straßen Gewerbeg. Grube Messel 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-3.030.231 98.016 -3.030.231	-3.300.000 -3.300.000		-627.635 35.215 -627.635

Erläuterungen:

Auf Grund der aktuellen Entwicklungen bzw. deutlichen Verschlechterungen des Straßenoberbaus der Straßen Am Bahnhof, Zeilharder Straße, Georgenhäuser Straße wurde festgestellt, dass der der seinerzeit eingebaute Unterbau auch für damalige Verhältnisse nicht ausreichend ausgeführt wurde und dementsprechend gerade die heutigen Belastungen mit dem Busverkehr und dem LKW-Verkehr nicht mehr gewachsen ist. Es sind bereits massive Schäden aufgetreten, die sich mit Reparaturen nicht mehr beheben lassen, weil der Unterbau bereits nicht ausreichend dimensioniert

Investitionen PROD 3301 Gemeindestraßen

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
ist. Demzufolge muss eine grundhafte Sanierung durchgeführt werden, die mit entsprechenden Beiträgen (75 % der beitragsfähigen Kosten) ab 2021 gegenfinanziert, bis dahin aber durch Kredite vorfinanziert werden müssen. Es müssen alle Straßen saniert werden, da hier eine zusammenhängende Belastung vorliegt. Daher sind entsprechend hohe Beiträge für die Grundstückseigentümer zu erwarten. Hier ist daher auch mit entsprechendem Widerstand und Zahlungsverzögerungen zu rechnen. Gemäß der Kostenvorannahme des Ingenieurbüros verteilen sich die Kosten wie folgt: Am Bahnhof 1.333.000,00 € Zeilharter Straße 1.035.000,00 € Georgenhäuser Straße 898.000 € Um die Kosten nicht noch weiter zu erhöhen, sind keine Kanalsanierungen geplant, da hier keine Priorität liegt. Folgekostenabschätzung: Durch die Sanierungen sollen laufende Unterhaltungskosten weitgehend vermieden werden, daher sind relevante Kosten über die Afa bei 25 Jahren Nutzungsdauer von ca. 33 T€ jährlich zu erwarten, allerdings bezogen auf den von der Gemeinde zu tragenden Anteil von ca. 825 T€ (25 %). Da auch bedingt durch die allgemeine Auftragslage nicht mit einer vollständigen baulichen Umsetzung in 2020 gerechnet wird, wird eine Aufteilung vorgenommen, so dass 1,3 Mio. € in 2020 für die gesamte Planung und erste Baumaßnahmen und der Rest (2 Mio. €) in 2021 zur Verfügung stehen sollen.							
IN33012201 Grundhafte Sanierung Sudetenstraße 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-1.020 -1.020	-2.000.000 -2.000.000	-21.905 -21.905	
Erläuterungen: Im Zusammenhang mit der Erneuerung des Kanals ist auch die Straße grundhaft zu sanieren, auch hinsichtlich der Belastungen durch den Busverkehr. Gem. Investitionsprogramm werden 1,4 Mio. € wiederkehrende Straßenbeiträge abgeschätzt, so dass der bei einem Eigenanteil von 600 T€ mit 24 T€ jährlichen (Netto)Abschreibungen gerechnet wird (Nutzungsdauer 25 Jahre).							
IN33012401 4 Solarlaternen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-13.612 -13.612		-13.612 -13.612	-13.612 -13.612		
IN33012403 Glasfasererschließung und -ausbau Messel 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						-2.930 -2.930	
IN33012501 Erneuerung Sinkkästen Altbestand 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-180.000 -180.000				-300.000 -300.000		
Gesamtsumme	-40.000	169.666		-2.772.688	-4.929.579	-32.318	-402.371

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3302 Straßenreinigung		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Finanzstatistik	Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV; Produktgruppe 545 Straßenreinigung	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Reinigung der Straßen, Bürgersteige, Wege und Plätze, deren Reinigung in der Verantwortung der Gemeinde Messel liegen	
Leistungsumfang	Regulärer Winterdienst und Bereitschaft gemäß Streuplan der Gemeinde Messel Winterdienst für die kreiseigene Ludwig-Glock-Schule Aufnahme und Entsorgung von Laub, Kehrriecht, Unkraut und sonstigem Unrat	
Auftragsgrundlage	Satzung über die Straßenreinigung der Gemeinde Messel Hessisches Straßengesetz	
Zielgruppe	Alle Nutzer der von der Gemeinde Messel zu reinigenden Flächen	
Grundsatzziele	Ständige Gewährleistung von sicheren, sauberen und ordentlichen Straßen, Wegen, Bürgersteigen und Plätzen	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3302 Straßenreinigung

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-255,00	-255,00	-255,65
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.571,49
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-255,00	-255,00	-1.827,14
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.014,00	20.912,00	19.507,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.429,00	1.645,00	1.237,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.321,00	11.630,00	50.287,37
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	32.764,00	34.187,00	71.032,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.509,00	33.932,00	69.205,46
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	32.509,00	33.932,00	69.205,46
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	32.509,00	33.932,00	69.205,46
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-68,94
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.923,00	16.410,00	7.607,58
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.923,00	16.410,00	7.538,64
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46.432,00	50.342,00	76.744,10

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 1.500 € Treibstoff Kehrmaschine
 13.3: 1.000 € Ersatzteile (Stahlbüschel) etc. für Betrieb Kehrmaschine
 13.5: 3.000 € ganz überwiegend Streusalz, Sonstiges (Müllsäcke)
 13.6: 3.700 € Entsorgung Straßenkehrriht
 13.9: 121 € Haftpflicht Schneeräumung Xella

Teilfinanzhaushalt PROD 3302 Straßenreinigung

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-11.000,00	-11.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-11.000,00	-11.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-11.000,00	-11.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3303 Parkplatzeinrichtungen		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Finanzstatistik	Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV; Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Flächen für den ruhenden Verkehr	
Leistungsumfang	Planung und Realisierung von neuem Parkraum Instandhaltung und Verbesserung sowie Sicherung von Parkraumeinrichtungen	
Auftragsgrundlage	BauGB, Straßenbeitragssatzung, KAG, Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung	
Zielgruppe	Bürger und Besucher der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Die Parkraumeinrichtungen sind in ihrem Bestand von 2005 dauerhaft unter Wahrung der ordnungsgemäßen Verkehrssicherheit zu sichern	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3303 Parkplätzeinrichtungen

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.259,00	16.917,00	13.615,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.187,00	1.306,00	860,87
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000,00	3.000,00	26,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	20.446,00	21.223,00	14.502,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	20.446,00	21.223,00	14.502,86
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	20.446,00	21.223,00	14.502,86
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	20.446,00	21.223,00	14.502,86
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-48,39
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.111,00	5.822,00	3.525,72
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.111,00	5.822,00	3.477,33
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	25.557,00	27.045,00	17.980,19

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 1.000 € Pflegearbeiten für Begleitgrün

Teilfinanzhaushalt PROD 3303 Parkplatzeinrichtungen

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-10.000,00	-10.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-10.000,00	-10.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)					-10.000,00	-10.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3304 ÖPNV		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Finanzstatistik	Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV; Produktgruppe 547 ÖPNV	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Kurzbeschreibung	Sicherstellung und Unterstützung eines ÖPNV-Betriebs auf Gemeindegebiet in fremder Trägerschaft	
Leistungsumfang	anteilige Kreisumlage für den Standardbetrieb Mittel für zusätzliche Leistungen (Spätbus, Anschluss Grube Messel) Betrieb und Unterhalt der Wartehallen und Haltestellen Mitbestimmung bei Linienführung auf Gemeindegebiet sowie sonstige Unterstützung des Trägers	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevertretung und/oder -vorstand	
Zielgruppe	Einwohner der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Gewährleistung eines durchgängigen den Bedürfnissen der hauptsächlichen Nutzer angepassten und ausreichenden ÖPNV-Angebots	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3304 ÖPNV

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-2.526,00		-210,47
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.526,00		-210,47
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.798,00	4.494,00	4.216,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	312,00	341,00	268,09
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594,00	385,00	95,95
14	66	Abschreibungen	62.411,00	57.240,00	57.660,68
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	68.115,00	62.460,00	62.241,52
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	65.589,00	62.460,00	62.031,05
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	65.589,00	62.460,00	62.031,05
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	65.589,00	62.460,00	62.031,05
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-14,01
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.808,00	2.060,00	2.664,58
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.808,00	2.060,00	2.650,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	67.397,00	64.520,00	64.681,62

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 500 € allgemeine Instandhaltung Wartehallen
13.9: 94 € Versicherung Wartehallen

Teilfinanzhaushalt PROD 3304 ÖPNV

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				63.140,17		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe				63.140,17		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-150.000,00	-150.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-126.280,33	-710.000,00	-710.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige (Verpflichtungsermächtigungen)			-20.000,00		-195.000,00 (-95.000,00)	-195.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)			-20.000,00		-195.000,00 (-95.000,00)	-195.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)			-20.000,00	-126.280,33	-1.055.000,00 (-95.000,00)	-1.055.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)			-20.000,00	-63.140,16	-1.055.000,00 (-95.000,00)	-1.055.000,00

Investitionen PROD 3304 ÖPNV

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN33041802 Barrierefreier Ausbau von vier Haltestellen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-126.280 -126.280	-40.000 -40.000		-126.280 -126.280
Erläuterungen: In Zusammenarbeit mit der Dadina sollen vier Haltestellen in Messel barrierefrei umgebaut werden. Es handelt sich für Messel um Investitionszuschuss, da die Haltestellen wesentlich verbessert werden. Diese Maßnahme wird gefördert, so dass der Antrag verbindlich in 2018 für die Umsetzung in 2019 gestellt werden muss. Das erfordert eine Verpflichtungsermächtigung in 2018, da mit Förderantrag bereits eine verbindliche Kostenübernahme durch die Gemeinde zugesagt werden muss. <i>Investition bzw. Verpflichtungsermächtigung aufgenommen gem. Hufa 27.11.2017</i>							
IN33042001 Barrierefreier Ausbau von zwei Haltestellen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000 -20.000		-20.000 -20.000	-40.000 -40.000	-25.000 -25.000	
Erläuterungen: In Zusammenarbeit mit der Dadina sollen noch zwei Haltestellen in Messel barrierefrei umgebaut werden. Es handelt sich für Messel um Investitionszuschuss, da die Haltestellen wesentlich verbessert werden. Diese Maßnahme wird gefördert, so dass der Antrag verbindlich in 2020 für die Umsetzung in 2021 gestellt werden muss. Das erfordert eine Verpflichtungsermächtigung in 2020, da mit Förderantrag bereits eine verbindliche Kostenübernahme durch die Gemeinde zugesagt werden muss. <i>(Haltestellen Am Mörsbach)</i>							
IN33042201 Barrierefreier Ausbau einer Haltestelle 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-15.000 -15.000		
Erläuterungen: Es handelt sich um die Haltestelle Am Wildpark in Fahrtrichtung Messel, für die in 2022 die entsprechenden Fördermittel verbindlich beantragt werden sollen.							
Gesamtsumme		-20.000		-146.280	-95.000	-25.000	-126.280

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3401 Öffentliches Grün		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	13 Natur- und Landschaftspflege	
Finanzstatistik	Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	soll	
Kurzbeschreibung	Bau und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen (kein Begleitgrün Straßen oder Spielplätze)	
Leistungsumfang	Herstellung und Pflege sonstiger Grünanlagen sowie Ausgleich- und Maßnahmenflächen nur die folgenden Grünflächen: Grünanlage Am Amselweg, Bouleplatz, Grünanlage West am Wall, Grünanlage Ost, Grünanlage Rossdörfer Straße (beim Kabelhäuschen)	
Auftragsgrundlage	Bebauungspläne, Hessisches Naturschutzgesetz, Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung	
Zielgruppe	Nutzer von Grünanlagen	
Grundsatzziele	Ständige Gewährleistung von sauberen und ordentlichen Grünanlagen	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3401 Öffentliches Grün

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	45.999,00	42.074,00	25.779,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.989,00	3.760,00	1.620,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000,00	9.000,00	327,27
14	66	Abschreibungen	2.505,00	2.790,00	2.794,29
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00	12,00	11,82
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	57.513,00	57.636,00	30.533,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	57.513,00	57.636,00	30.533,38
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	57.513,00	57.636,00	30.533,38
25	59	Außerordentliche Erträge			-100,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-100,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	57.513,00	57.636,00	30.433,38
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-89,39
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.482,00	9.661,00	6.524,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.482,00	9.661,00	6.435,11
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	65.995,00	67.297,00	36.868,49

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 6.000 € Heckenschnitt, Pflegearbeiten

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3402 Öffentliche Gewässer		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	13 Natur- und Landschaftspflege	
Finanzstatistik	Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	soll	
Kurzbeschreibung	Unterhaltung öffentlicher Gräben sowie Pflege von Wasserläufen	
Leistungsumfang	Pflege von Gräben und Wasserläufen	
Auftragsgrundlage	Hessisches Naturschutzgesetz, Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung	
Zielgruppe	Landwirte, Allgemeinheit	
Grundsatzziele	Sicherung der Funktionsfähigkeit von Gräben für die ständige Flächenentwässerung	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3402 Öffentliche Gewässer

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.138,00	5.753,00	4.553,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	399,00	470,00	287,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.022,00	2.022,00	26,15
14	66	Abschreibungen	1.848,00	1.848,00	1.848,29
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	29.100,00	23.453,00	26.450,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	39.507,00	33.546,00	33.165,63
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	39.507,00	33.546,00	33.165,63
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	39.507,00	33.546,00	33.165,63
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	39.507,00	33.546,00	33.165,63
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-16,74
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.688,00	1.923,00	1.819,61
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.688,00	1.923,00	1.802,87
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	41.195,00	35.469,00	34.968,50

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 2.000 € Mäharbeiten Grabflächen
13.9: 22 € Gewässerschutzversicherung

Ergebnisposition 16

28.400 € Umlage an WV Schwarzbachgebiet-Ried, 700 € Umlagen an Hegegemeinschaft und WV Gersprenzgebiet

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3403 Land- und Forstwirtschaft, Feldwege Messel		
ProdBerch (GemHVO)	13 Natur- und Landschaftspflege	
Finanzstatistik	Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand	Verantwortliche Person(en)
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Verkehrseinrichtungen zur Anbindung von landwirtschaftlichen Grundstücken, zur Erschließung von Waldgrundstücken sowie sonstigen Verkehrseinrichtungen im Außenbereich in der Gemarkung Messel (was nicht in Gemeindestraßen fällt); Waldträgerschaft und Betreuung von Jagdangelegenheiten	
Leistungsumfang	- Planung und Realisierung von neuen Wegen, Plätzen und sonstiger Verkehrseinrichtungen für Feld, Wald und sonstigem Außenbereich - Instandhaltung und Verbesserung sowie Sicherung von neuen Wegen, Plätzen und sonstiger Verkehrseinrichtungen für Feld, Wald und sonstigem Außenbereich (z. B. Heimkehrerplatz) - Holzverkauf und sonstige Waldangelegenheiten (in Zusammenarbeit mit Hessenforst) - Unterstützung der Jagdgenossenschaften, Verwaltung der bejagten Gemeindegelände bzw. -grundstücksteile (in Zusammenarbeit mit der Jagdgenossenschaft)	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse von Gemeindevorstand und -vertretung	
Zielgruppe	Bürger und Besucher der Gemeinde Messel	
Grundsatzziele	Feld- und Forstwege sowie sonstige Verkehrseinrichtungen sind in ihrem Bestand von 2005 dauerhaft unter Wahrung der ordnungsgemäßen Verkehrssicherheit zu sichern	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3403 Land- und Forstwirtschaft, Feldwege

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.325,00	-33.098,00	-21.651,67
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-23.869,00	-23.869,00	-17.901,75
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-36.194,00	-56.967,00	-39.553,42
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.770,00	11.374,00	9.877,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	829,00	908,00	628,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.562,00	44.400,00	30.429,90
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.000,00	1.000,00	439,81
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.000,00	910,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	53.161,00	58.682,00	42.287,12
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	16.967,00	1.715,00	2.733,70
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	16.967,00	1.715,00	2.733,70
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	16.967,00	1.715,00	2.733,70
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-25,33
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.605,00	2.970,00	12.331,93
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.605,00	2.970,00	12.306,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.572,00	4.685,00	15.040,30

Erläuterungen

Ergebnisposition 01

12.325 € aus Holzverkäufen gem. Waldwirtschaftsplan 2025

Ergebnisposition 13

13.3: 1.331 € Materialaufwand gem. Waldwirtschaftsplan 2025
 13.6: 10.291 € Unternehmereinsatz u. 19.009 € Beförderung gem. Waldwirtschaftsplan 2025; 2.000 € Fremdstandhaltung Feldwege, 3.000 € Betriebsplanung Hessenforst, 100 € Fremddienstleistung
 13.7: 1.131 € FSC Zertifizierung etc. gem. Waldwirtschaftsplan 2025
 13.9: 600 € Waldbrandversicherung, 100 € Beitrag Schutzgemeinschaft Wald

Teilergebnishaushalt PROD 3403 Land- und Forstwirtschaft, Feldwege

Messel



Ergebnisposition 16

1.000 € Umlage Holzkontor

Ergebnisposition 18

1.000 € Grundsteuer (Eigenveranlagung)

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3404 Friedhofs- und Bestattungswesen		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	13 Natur- und Landschaftspflege	
Finanzstatistik	Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereichsleitung Bauverwaltung Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Bestattung von verstorbenen Personen	
Leistungsumfang	- Vorbereitung und Mitarbeit der bzw. bei Bestattungen - Betrieb Trauerhallen - Bekanntmachung und Organisation von Trauerfeiern und Bestattungen - Führen des Belegungsplanes - Gebührenabrechnung - Genehmigung von Einfassungen und Grabmalen sowie Überwachung - Entsorgung von privatem Grabschmuck - Wasserbereitstellung für Grabbewässerung - Grabräumung - Unterstützung bei Exhumierungen - Sonst. Leistungen f. Verstorbene, die nicht in Messel beerdigt werden (Nutzung der Trauerhalle)	
Auftragsgrundlage	- Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen - Verordnung über die Zuständigkeit nach dem Gräbergesetz - Friedhofssatzung der Gemeinde Messel - Friedhofsgebührensatzung der Gemeinde Messel	
Zielgruppe	Verstorbene Personen, die in der Gemeinde Messel gemeldet sind und deren Hinterbliebene	
Grundsatzziele	Die bestehende Friedhofskapazität in der Gemeinde Messel ist zu sichern und gegebenenfalls dem weiteren Bedarf anzupassen	
Ziel 2025	ohne Zielformulierung	

Teilergebnishaushalt PROD 3404 Friedhofs- und Bestattungswesen

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-93.330,00	-93.330,00	-103.321,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-93.330,00	-93.330,00	-103.321,80
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.577,00	44.530,00	42.770,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	946,00	3.094,00	2.705,53
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.350,00	14.000,00	11.226,94
14	66	Abschreibungen	42,00	42,00	213,15
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.915,00	61.666,00	56.916,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-67.415,00	-31.664,00	-46.405,33
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-67.415,00	-31.664,00	-46.405,33
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-67.415,00	-31.664,00	-46.405,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-39,29
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	86.393,00	90.002,00	200.956,72
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	86.393,00	90.002,00	200.917,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.978,00	58.338,00	154.512,10

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.6: 9.350 € gem. Gebührenkalkulation 2024 inkl. Pflegeschnitt Hecke
13.8: 1.000 € Support Friedhofsverwaltungsprogramm

*Es wurde eine Gebührenkalkulation für 2024 durchgeführt und die Gebühren entsprechend angepasst.
In Pos 29 wird diesem Produkt die Überkapazität (Grünflächenanteil) gutgeschrieben und dem Produkt 3401 belastet.*

Teilfinanzhaushalt PROD 3404 Friedhofs- und Bestattungswesen

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige					-4.000,00	-4.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe					-4.000,00	-4.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)					-4.000,00	-4.000,00

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3500 Fuhrpark Messel		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Leistungsumfang	keine Produktbeschreibung; nur systemtechnisch notwendiges Produkt	

Teilergebnishaushalt PROD 3500 Fuhrpark

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.501,00	4.233,00	3.524,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	292,00	355,00	222,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.952,00	33.640,00	26.770,94
14	66	Abschreibungen	28.347,00	24.054,00	24.065,67
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.886,00	2.450,00	2.394,36
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	70.978,00	64.732,00	56.977,85
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	70.978,00	64.732,00	56.977,85
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	70.978,00	64.732,00	56.977,85
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	70.978,00	64.732,00	56.977,85
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-70.978,00	-64.732,00	-64.487,16
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			7.509,31
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-70.978,00	-64.732,00	-56.977,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 12.000 € Treibstoffe (zentraler Ansatz)
 13.6: 11.400 € Reparaturen und Instandhaltungen
 13.7: 790 € TÜV-Gebühren, 5.112 € Leasing Fahrzeuge
 13.9: 6.650 € Versicherungsbeiträge

Ergebnisposition 18

2.128 € KFZ-Steuer

Teilfinanzhaushalt PROD 3500 Fuhrpark

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-2.000,00		-50.000,00		-344.600,00	-344.600,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-2.000,00		-50.000,00		-344.600,00	-344.600,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-2.000,00		-50.000,00		-344.600,00	-344.600,00

Investitionen PROD 3500 Fuhrpark

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN35002402 Kehrmaschine CC 2020		-50.000		-50.000	-50.000	-42.934	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-50.000		-50.000	-50.000	-42.934	
Erläuterungen: Die geleaste Kehrmaschine soll übernommen werden. Es werden dadurch jährlich ca. 36.000€ an Leasingkosten eingespart.							
IN35002501 Bus Mercedes Vito weiß DA-WE 5027	-2.000				-2.000		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000				-2.000		
Gesamtsumme	-2.000	-50.000		-50.000	-52.000	-42.934	

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3600 Bauhof Messel		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Leistungsumfang	keine Produktbeschreibung; nur systemtechnisch notwendiges Produkt	

Teilergebnishaushalt PROD 3600 Bauhof

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-29.146,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-29.146,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.859,00	2.667,00	1.972,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	186,00	223,00	121,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.500,00	31.800,00	18.948,12
14	66	Abschreibungen	482,00	297,00	313,04
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.027,00	34.987,00	21.355,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.027,00	34.987,00	-7.790,80
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	25.027,00	34.987,00	-7.790,80
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	25.027,00	34.987,00	-7.790,80
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-25.027,00	-34.987,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			7.790,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-25.027,00	-34.987,00	7.790,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 200 € Büromaterial, 200 € Lebensmittel
13.3: 4.000 € Werkstattmaterial
13.4: 500 € Werkzeuge (Ersatz)
13.5: 5.000 € Arbeitskleidung (Ersatz), 600 € Reinigungsmaterial, allgemeiner Ansatz
13.6: 2.000 € Allgemeiner Ansatz (z.B. Leihgebühren)
13.8: 5.000 € Fortbildungen, 2.000 € Telefonkosten

Teilfinanzhaushalt PROD 3600 Bauhof

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige				-2.772,70	-19.250,00	-19.250,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe				-2.772,70	-19.250,00	-19.250,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-2.772,70	-19.250,00	-19.250,00

Investitionen PROD 3600 Bauhof

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN36002401 Samsung Galaxy Handys						-600	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen						-600	
Gesamtsumme						-600	

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3700 Maschinen und Geräte Messel		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Leistungsumfang	keine Produktbeschreibung; nur systemtechnisch notwendiges Produkt	

Teilergebnishaushalt PROD 3700 Maschinen und Geräte

Messel



		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.521,00	11.690,00	8.887,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	814,00	943,00	561,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000,00	32.000,00	8.775,19
14	66	Abschreibungen	4.714,00	4.442,00	5.175,05
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.049,00	49.075,00	23.399,04
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	31.049,00	49.075,00	23.399,04
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	31.049,00	49.075,00	23.399,04
25	59	Außerordentliche Erträge		-4.000,00	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.056,31
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-4.000,00	2.056,31
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	31.049,00	45.075,00	25.455,35
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-31.049,00	-45.075,00	-31.546,55
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			6.091,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-31.049,00	-45.075,00	-25.455,35
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.2: 2.000 € Treibstoffe
 13.3: 5.000 € Material für selbst durchgeführte Reparaturen
 13.4: 1.000 € Pauschalansatz für Ersatz- oder Neuanschaffungen nicht investiver Maschinen und Geräte
 13.5: 1.000 € Sonstiger Materialaufwand
 13.6: 2.000 € nicht selbst durchgeführte Reparaturen, 2.000 € Wartungskosten

Teilfinanzhaushalt PROD 3700 Maschinen und Geräte

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des			4.000,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe			4.000,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-7.000,00		-75.000,00	-1.887,71	-287.000,00	-287.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe	-7.000,00		-75.000,00	-1.887,71	-287.000,00	-287.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-7.000,00		-71.000,00	-1.887,71	-287.000,00	-287.000,00

Investitionen PROD 3700 Maschinen und Geräte

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgaben bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN37002401 Maschinen und Geräte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000 -5.000		-5.000 -5.000	-5.000 -5.000	-9.275 -9.275	
Erläuterungen: Pauschalansatz für ev. notwendige investive Ersatz- und Zusatzbeschaffungen.							
IN37002404 John Deere Mäher 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-70.000 -70.000		-70.000 -70.000	-70.000 -70.000		
IN37002501 Maschinen und Geräte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000 -1.000				-1.000 -1.000		
IN37002502 Wasserfass 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000 -6.000				-6.000 -6.000		
Gesamtsumme	-7.000	-75.000		-75.000	-82.000	-9.275	

Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Messel

Produktbeschreibung PROD 3801 Brandschutz		
Messel		
ProdBerch (GemHVO)	02 Sicherheit und Ordnung	
Finanzstatistik	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 126 Brandschutz	
Prod.Verantw./Mitwirk.	Fachbereich Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof Fachbereichsleitung Bauverwaltung Mitwirkung: Gemeindebrandinspektor	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Fachbereich 3 Bau, Verk., Landsch., Friedh., Brand		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	muss	
Kurzbeschreibung	Bevölkerungsschutz gegen Brände und sonstige Hilfestellungen und Vorbeugung	
Leistungsumfang	Brandbekämpfung Hilfeleistungen bei Unfällen; Beseitigung von Ölsuren Sonstige Hilfeleistungen Gefahrenverhütungsschau, sonstige Brandvorbeugung Unterhalt der Betriebsmittel der Feuerwehr Durchführung von Übungen; Fortbildung und Planung Kinder- und Jugendfeuerwehr	
Auftragsgrundlage	HBKG, HSOG, HGO, FwOVO Satzung für die Freiwilligen Feuerwehren der Gemeinde Messel Gebührensatzung über den Einsatz der FFW Messel Bedarfs- und Entwicklungsplan der Feuerwehr	
Zielgruppe	Menschen, Tiere, Gebäude und lebenserhaltende Infrastruktur im Gefahren- und Zuständigkeitsbereich; andere Behörden	
Grundsatzziele	Gewährleistung eines ausreichenden und dauerhaften gemeindlichen Schutzes der Bevölkerung und lebenserhaltender Infrastruktur sowie sonstiger wichtiger Sachwerte gegen Brände sowie allgemeine Hilfe bei Unfällen und Überschwemmungen im Gefahren- und Zuständigkeitsbereich der Feuerwehr	
Ziel 2025	Überarbeitung der Feuerwehrgebührensatzung	

Teilergebnishaushalt PROD 3801 Brandschutz

Messel



			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	-4.914,65
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-960,00	-1.121,00	-1.107,76
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.088,39
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.960,00	-6.121,00	-7.110,80
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.275,00	12.605,00	13.906,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	927,00	835,00	841,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.580,00	82.051,00	63.479,58
14	66	Abschreibungen	48.315,00	45.040,00	46.364,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000,00	1.500,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52,00	50,00	52,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	160.149,00	142.081,00	124.644,42
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	154.189,00	135.960,00	117.533,62
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	154.189,00	135.960,00	117.533,62
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	154.189,00	135.960,00	117.533,62
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-8.205,00	-8.291,00	-3.344,45
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	71.108,00	73.962,00	122.000,72
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	62.903,00	65.671,00	118.656,27
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	217.092,00	201.631,00	236.189,89

Erläuterungen

Ergebnisposition 13

13.1: 3.900 € Büromaterial, Schaummittel, Praxis- und Laborbedarf etc.
 13.2: 2.400 € Treibstoffe für Einsätze, Bewegungsfahrten, Instandhaltung und Fortbildung
 13.3: 18.700 € Verbrauchsmaterial Werkstatt, Sägeketten, Kanister, Schläuche, Seilklemme, Easyfix, Gasflaschenlager
 13.4: 600 € Werkzeuge, 1.700 € Fahrzeugausstattung
 13.5: 8.990 € Bekleidung, 650 € allgemeiner Ansatz
 13.6: 5.000 € Bedarfs- u. Entwicklungsplan, 6.400 € Prüfungen und spezielle Ersatzteile aller Atemschutzgeräte, 3.900 € Aufwandsentschädigung für Freiwilligen Feuerwehrdienst, 11.000 € Instandhaltung der Einsatzfahrzeuge, 2.000 € Wartungskosten

Teilergebnishaushalt PROD 3801 Brandschutz

Messel



13.8: 150 € Telefon (ELW und Alarmschaltung), 120 € Pflege Einsatzleitsoftware, 5.050 € allgemeine Fortbildungen u. Reisekosten, 250 € Fachliteratur, 100 € Bekanntmachungen

13.9: 13.550 € Anteil Unfallkasse, 3.750 € Kfz-Versicherungen, 670 € Beitrag Kreisfeuerwehrverband, 550 € Unfallversicherung Einsatzkräfte

Teilfinanzhaushalt PROD 3801 Brandschutz

Messel



		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				300,00		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe				300,00		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige (Verpflichtungsermächtigungen)	-37.960,00		-32.035,00	-40.759,06	-1.101.305,00 (-80.000,00)	-1.101.305,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-37.960,00		-32.035,00	-40.759,06	-1.101.305,00 (-80.000,00)	-1.101.305,00
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-37.960,00		-32.035,00	-40.459,06	-1.101.305,00 (-80.000,00)	-1.101.305,00

Investitionen PROD 3801 Brandschutz

Messel



Investitionsnummer Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	bisher bereit gestellt	Gesamtausgab e bedarf	vorläufiges IST 2024	IST 2023
IN38012202 Erneuerung Sirenenanlage Langgasse 2 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-12.000 -12.000	-2.570 -2.570	
IN38012401 Ausrüstung Feuerwehr 2024 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-32.035 -32.035		-32.035 -32.035	-32.035 -32.035	-28.519 -28.519	
Erläuterungen: Sammelansatz mit folgenden angemeldeten Einzelpositionen: 6 Atemschutzgeräte, Nomex-Anzüge, Zelt, Leitungsroller, Stiefel, Kettensägenscharfgerät, Boxen, Spender, Trog, Kanister, Ladegerät, Akku-Schrauber							
IN38012501 Ausrüstung Feuerwehr 2025 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-36.960 -36.960				-36.960 -36.960		
IN38012502 EDP Schnittstelle 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000 -1.000				-1.000 -1.000		
Gesamtsumme	-37.960	-32.035		-32.035	-81.995	-31.089	



Stellenplan 2025

Stellenplan 2025

Stand: 16.01.2025

Teil A: Beamte

		höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst					Beamte	Zahl der Stellen	Zahl der am	
Fachbereich	Bezeichnung	B	A				A					A					zusammen	nach Stellenplan	30.06.2024	Vermerke / Erläuterungen
(Teilhaushalt)		.-.	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9*	8	7	6	5	2025	2024	tatsächlich	kw: künftig wegfallend
																			besetzten Stellen	
Fachbereich 0	Bürgermeister		1														1	1	1	
Fachbereich 1																				
Abteilung 1.2	Finanzen																0	0	0	
Fachbereich 2																				
Abteilung 2.1	Sicherheit u. Ordnung																0	0	0	
Fachbereich 3																				
Abteilung 3.1	Planung, Entwicklung																0	0	0	
	Bau (Bauamt)																			
Stellenplan 2024			1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1			
Stellenplan 2023			1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		1		
Zahl der am 30.06.24			1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			1	
besetzten Stellen																				

* = Spitzenamt mit Amtszulage.

Stellenplan 2025

Stand: 11.04.2025

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Fachbereich (Teilhaushalt)	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)																Arbeitnehmer zusammen	Zahl der Stellen nach Stellenplan	Zahl der am 30.06.2024	Vermerke / Erläuterungen	interne Erläuterungen
		14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	2025	2024	tatsächlich besetzten Stellen	kw: künftig wegfallend ku: künftig umzuwandeln	
Fachbereich 0																						
Abt. 0.1	Bürgermeister								1,00									1,00	0,68	0,68	1,0 ab 01.06.2025 (vorher 0,68); Höhergruppierung aufgrund Stellenbewertung von EG 8 in EG 9a	
Abt. 0.2	Sicherheit und Ordnung								1,00									1,00	1,00	1,00		
Fachbereich 1				1,00														1,00	1,00	0,77		
Abt. 1.1	Finanzen							1,00		1,40								2,40	1,50	1,50	1,0 Höhergruppierung aufgrund Stellenbewertung von EG 8 in EG 9b 0,7692 EG 8 ab 01.06.2025	
Fachbereich 2																		0,00	1,00	1,00		
Abt. 2.1	Zentrale Dienste									1,00		0,77						1,77	1,79	0,51	War EG 8, neu besetzt mit EG 6 0,7692 ab 01.09.2025 (vorher 0,5128)	
Abt. 2.2	Bürgerservice											1,51						1,51	0,78	1,00		
Abt. 2.3	Gemeindebücherei															0,19		0,19	0,20	0,19		
1301 & 1302	KiTa Küchen gesamt											0,77	3,97					4,74	4,80	4,50		
Fachbereich 3				1,00														1,00	1,00	0,00		
Abteilung 3.1	Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof								2,00							1,54		3,54	4,26	2,54	1,0 bis 30.06.2025 in EG 8	
Produkt 3203	Abwasserbeseitigung									2,00								2,00	2,00	2,00		
Produkt 3600	Bauhof									1,00	1,00	6,00	0,00	0,00		0,13		8,13	8,27	7,13	Höhergruppierungen aufgrund der neuen tariflichen Vorschriften für den handwerklichen Bereich 1,0 von EG 5 in EG 7 - 6 Stellen von EG 5 nach EG 6, Wegfall KU.- Vermerk bei 1,0 Stelle EG 6, da 0,5 EG 7 im Bereich FFW als Gerätewart tätig sein soll.	
Stellenplan 2025	28,28			2,00	0,00	0,00	0,00	1,00	4,00	5,40	1,00	9,05	3,97	0,00	0,00	1,86	0,00	28,28				
Stellenplan 2024	28,28			2,00	1,00	0,79	0,00	0,00	3,00	6,18	0,00	3,29	10,00	0,14	0,00	1,88	0,00		28,28			
Zahl der am 30.06.24 besetzten Stellen	22,82			1,00	0,77	0,00	0,00	0,00	2,00	4,18	0,00	2,28	10,73	0,00	0,00	1,86	0,00			22,82		

Für nähere Erläuterungen, insbesondere bezüglich der Entwicklung der Stellenanzahl, wird auf den Vorbericht verwiesen.

Stellenplan 2025

Stand: 16.01.2025

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)															Arbeitnehmer	Zahl der Stellen	Zahl der am		interne
Fachbereich	Bezeichnung																zusammen	nach Stellenplan	30.06.2024	Vermerke / Erläuterungen	Erläu-
(Teilhaushalt)		16	15	14	13	12	11a	10	8b	8a	7	6	5	4	3	2	2025	2024	tatsächlich	kw: künftig wegfallend	terungen
																			besetzten Stellen	ku: künftig umzuwandeln	
Fachbereich 2																					
Produkt 1301	Kindertagesstätte Kohlweg		1,00		0,90				14,84								16,74	16,74	12,09		
Produkt 1302	Kindertagesstätte Berliner Straße	1,00	1,00						16,73								18,73	18,73	13,04		
Kostenstelle 2203-010	Schulkindbetreuung																0,00	0,00	0,00		
Stellenplan 2025	35,47	1,00	2,00	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	31,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,47				
Stellenplan 2024	35,47	1,00	2,00	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	29,57	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00		35,47			
Zahl der am 30.06.24	25,13	1,00	1,00	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	3,62	15,96	0,00	0,00	0,00	0,83	0,68	1,14			25,13		
besetzten Stellen																					

Für nähere Erläuterungen, insbesondere bezüglich der Entwicklung der Stellenanzahl, wird auf den Vorbericht verwiesen.

Diese Entgeltgruppen (S-Gruppen) finden nur im Bereich Kiga und Kita (ohne Küche) Anwendung.
Die vorgesehenen AnerkennungspraktikantInnen für Kiga und Kita sind hier nicht enthalten, da diese nach TVPöD vergütet werden, Auszubildende nach TVAöD (s. Teil D).
Die Betreuungsleistungen müssen nach den tarifrechtlichen Vorgaben im Bereich Sozial- und Erziehungsdienst vergütet und entsprechend ausgewiesen werden.
Gemäß den gesetzlichen Vorgaben ist in jeder Kita eine stellvertretende Leitung zu bestimmen und auch entsprechend zu vergüten.

Für nähere Erläuterungen, insbesondere bezüglich der Entwicklung der Stellenanzahl, wird auf den Vorbericht verwiesen.

Stellenplan 2025

Teil D: Zusammenstellung

Fachbereich (Teilhaushalt)	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024		
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Ins- gesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Ins- gesamt
Fachreich 0		1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00
Abteilung 0.1	Bürgermeister		1,00	1,00		0,68	0,68		0,68	0,68
Abteilung 0.2	Sicherheit und Ordnung		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00
Fachreich 1			1,00	1,00		1,00	1,00		0,77	0,77
Abteilung 1.1	Finanzen		2,40	2,40		1,50	1,50		1,50	1,50
Fachreich 2						1,00	1,00		1,00	1,00
Abteilung 2.1	Zentrale Dienste		1,77	1,77		1,79	1,79		0,51	0,51
Abteilung 2.2	Bürgerservice		1,51	1,51		0,78	0,78		1,00	1,00
Abteilung 2.3	Gemeindebücherei		0,19	0,19		0,20	0,20		0,19	0,19
1301 & 1302	KiTa Küchen gesamt		4,74	4,74		4,80	4,80		4,50	4,50
Produkt 1301	KiTa Kohlweg		16,74	16,74		16,74	16,74		12,09	12,09
Produkt 1302	KiTa Berliner Straße		18,73	18,73		18,73	18,73		13,04	13,04
Fachreich 3			1,00	1,00		1,00	1,00		0,00	0,00
Abteilung 3.1	Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof		3,54	3,54		4,26	4,26		2,54	2,54
Produkt 3203	Abwasserbeseitigung		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00
Produkt 3600	Bauhof		8,13	8,13		8,27	8,27		7,13	7,13
Insgesamt		1,00	63,75	64,75	1,00	63,75	64,75	1,00	47,95	48,95

Nur aufwandsmäßig zu berücksichtigende Arbeitsverhältnisse:

Angaben zur vorgesehenen Anzahl von Beamten im Vorbereitungsdienst:	0
Angaben zur vorgesehenen Anzahl von Auszubildenden:	0
Angaben zur vorgesehenen Anzahl von Anerkennungspraktikanten Kita Kohlweg	3
Angaben zur vorgesehenen Anzahl von Auszubildenden Kita Kohlweg	1
Angaben zur vorgesehenen Anzahl von Anerkennungspraktikanten Kita Fossilchen	3
Angaben zur vorgesehenen Anzahl von Auszubildenden Kita Fossilchen	1



Investitionsprogramm 2024-2028

Einzahlungen für Investitionen 2024 - 2028								
Kosten- stelle	Bezeichnung	Sachkonto	2024	2025	2026	2027	2028	Maßnahme
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
3301-001	Gemeindestraßen	36 60 110			200,0			wiederk. Straßenbeitrag Neugasse/Sackgasse/Schachenweg
3301-001	Gemeindestraßen	36 60 110	1.337,4	410,0				wiederk. Straßenbeitrag Straßen Gewerbegebiet Grube Messel
3301-001	Gemeindestraßen	36 60 110					400,0	wiederk. Straßenbeitrag Straßen Sudetenstraße
3102-091	Grundstücks- und Gebäudemanagement	05 09 020	1.750,0	500,0				Abschöpfung Treuhandkonten Wentzenrod II
Einzahlungen			3.087,4	910,0	200,0	0,0	400,0	
	<i>Hinweise</i>							
	Die wiederkehrenden Straßenbeiträge können im für Messel geltenden Abrechnungsmodell frühestens ab dem Jahr nach Beginn der Planungs- und Baumaßnahmen abgerechnet werden. Dazu kommt, dass der Beitrag nur im Umfang der tatsächlich im Abrechnungsjahr ausgezahlt bzw. erhoben werden kann, so dass es z. B. bezüglich der Schlussrechnungen Verzögerungen in Folgejahre geben kann. Ferner umfassen die Maßnahmen den Kanal- und den Straßenbau, welcher zeitlich erst nach dem Kanalbau abgerechnet werden kann. Vereinfachend wird unter Berücksichtigung der obigen Verhältnisse der Beitragsanteil für den Kanal im ersten Jahr und im zweiten Jahr nach Durchführung der Maßnahme der Straßenanteil eingeplant, immer vorausgesetzt, dass die Baumaßnahmen im Kanal- und Straßenbereich jeweils innerhalb eines Jahres abgeschlossen werden können.							
	Die drei Maßnahmen sind daher wie folgt eingeplant:							
	Neugasse/Sackgasse/Schachenw	Umsetzung 2024 f.	Gesamtbeitrag 450 T€, davon Kanal 100 T€ und Straße 350 T€ (nicht abgerechnet werden kann Alter Weg					
	Sudetenstraße	Umsetzung 2025 f.	Gesamtbeitrag 1.400 T€, davon Kanal 240 T€ und Straße 1.160 T€					

Investitionsprogramm 2024 - 2028															
Kostenstelle	Investitionsnr	Freiwillige Leistung		Sachkonto	2024	2025	Verpflichtung	2026	2027	2028	Gesamtausgaben	bisher bereitgestellt	2025	spezielle Deckungsmittel	Maßnahme
	(soweit vorhanden)		Bezeichnung		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	bedarf	(fortgeführte Maßnahme)	verfügbare Reste	TEUR	
0104-001	IN01042501	f	Tourismus	03 58 010		4,2					4,2	0,0	4,2		6 Geopunkttafeln (Maßnahmen Geo-Naturpark)
0303-001	IN03032401		Gefahrenabwehr	08 40 010	20,0						20,0	0,0	20,0		Unterbringung Flüchtlinge
0304-001	IN03042401		Katastrophenschutz	08 40 010	3,0						3,0	0,0	3,0		Ausstattung für den Katastrophenfall
0304-001	IN03042402		Katastrophenschutz	08 40 010	50,0						50,0	0,0	50,0		Generator für den Katastrophenfall
1106-010	IN11062401		EDV und sonstige Kommunikationstechnik	02 42 010							5,3	5,3	0,0		Neuer Server
1106-010	IN11062402		EDV und sonstige Kommunikationstechnik	02 42 010	7,5						7,5	7,3	0,2		Neuer Server
1106-010	IN11062501		EDV und sonstige Kommunikationstechnik	02 42 010		6,0					6,0	0,0	6,0		Neue Windows Lizenzen
1202-001	IN12022401		Planung und Controlling	02 41 010	3,1	6,2					9,3	0,0	9,3		Interkommunales Kennzahlenvergleichssystem (IKVS)
1202-001	IN12022501		Finanzbuchhaltung	02 41 010		1,3					1,3	0,0	1,3		Zusätzlich benötigte RWF Lizenzen
1301-010	IN13012401		Kindertagesstätte Kohlweg	08 40 010	1,2						1,2	0,0	1,2		Episkop Pro Lisegang
1301-010	IN13012402		Kindertagesstätte Kohlweg	08 40 010	4,0						4,0	0,0	4,0		Etat Familienzentrum
1301-010	IN13012501		Kindertagesstätte Kohlweg	08 40 010		1,0					1,0	0,0	1,0		Doppeltaxi Außenbereich
1302-010	IN13022401		Kindertagesstätte Fossilschen	08 40 010	1,5						1,5	0,0	1,5		Ausstattungsweiterung Waldkita
2106-001	IN21062501		Bürgerservice	02 41 010		0,4					0,4	0,0	0,4		Biometric Go Fotostation
2302-001	IN23022401	f	Bücherei	07 60 010	0,5						0,5	0,3	0,2		Neue Bücher 2024
2302-001	IN23022501	f	Bücherei	07 60 010		0,5					0,5	0,0	0,5		Neue Bücher 2025
3101-001	IN31012001		Räumliche Planung und Entwicklung	04 01 010							34,5	33,4	1,1		Ausbau unversorgter Breitbandanschlüsse NGA-Netze
3101-001	xx		Räumliche Planung und Entwicklung	xx							0,0	0,0	0,0		Entwicklung Baugebiet Rößdörfer Straße
3102-001	IN31022303		Grundstücks- und Gebäudemanagement	00 89 000							50,0	11,8	38,2		Erneuerung Schließsystem alle Liegenschaften
3102-011	IN31022207		Rathaus	09 53 010							60,0	19,8	40,2		Schaffung zusätzlicher Arbeitsplätze
3102-011	IN31022504		Rathaus	09 53 010		60,0		60,0			120,0	0,0	60,0		Barrierefreier Umbau Rathaus
3102-012	IN31022409		Bauhof (Liegenschaft)	08 40 010		35,0					35,0	5,8	29,2		Umbau Container Bauhof (Kneipp Kita)
3102-012	IN31022505		Bauhof (Liegenschaft)	08 40 010		20,0					20,0	0,0	20,0		Blitzschutz Container Bauhof (Kneipp Kita)
3102-021	IN31022101		Feuerwehr Messel	05 51 010							20,0	11,5	8,5		Doppelgarage Feuerwehr
3102-031	IN31022203		Kindertagesstätte Kohlweg	09 51 010							70,0	10,0	60,0		Planung Ausbau Kita Kohlweg
3102-031	IN31022501		Kindertagesstätte Kohlweg	05 61 010		4,0					4,0	0,0	4,0		Neues Außenspielerät
3102-032	IN31022506		Kindertagesstätte Fossilschen	09 53 010		22,0					22,0	0,0	22,0		Umbau Hochebene Kita Fossilschen
3102-034	IN31022502	f	Spielplätze	05 61 010		293,0					293,0	0,0	293,0		Sanierung Spielplätze (KEK)
3102-042	IN31022503		Friedhof Messel	06 24 010		10,0					10,0	0,0	10,0		Neue Hecke Friedhof
3102-043	IN31022402		Umenwände Messel	06 24 010	12,0						12,0	0,0	12,0		Zuwegung Umenwand 2024
3102-044	IN31021904		Friedhof Grube Messel	06 24 010							18,0	0,3	17,7		Erneuerung Umzäunung Friedhof Grube Messel

Kostenstelle	Investitionsnr	Freiwillige Leistung		Sachkonto	2024	2025	Verpflichtungserm.	2026	2027	2028	Gesamtaußgabe	bisher bereitgestellt	2025	spezielle Deckungsmittel	Maßnahme
	(soweit vorhanden)		Bezeichnung		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	bedarf	(fortgeführte Maßnahme)	verfügbare Reste	TEUR	
3102-051	IN31022405		Sporthalle	08 40 010	4,7						4,7	0,0	4,7		Webserver Sporthalle
3102-051	IN31022406		Sporthalle	08 40 010	12,0						12,0	0,0	12,0		Heizungs- und Lüftungssteuerung
3102-062	IN31022403		Georg-Heberer-Haus	08 40 010	19,0						19,0	17,1	1,9		Beschallungs- und Konferenztechnik
3102-062	IN31022404		Georg-Heberer-Haus	08 40 010	2,2						2,2	0,0	2,2		Webserver Georg-Heberer-Haus
3102-091	IN31022407		Unbebaute Grundstücke	05 09 010	91,0						91,0	92,0	-1,0		Rückkauf Grundstück Schatzgemahden
3203-001	IN32032001		Abwasserbeseitigung	06 57 010							415,0	375,6	39,4		Ersatzbeschaffungen und Erweiterungen Abwasserbeseitigung
3203-010	IN32032203		Kläranlage	07 00 110							100,0	6,2	93,8		Fotovoltaikanlage
3203-010	IN32032501		Kläranlage	09 52 110		20,0					20,0	0,0	20,0		LKW-gerechte Zuwegung
3203-010	IN32032502		Kläranlage	08 40 010		3,5					3,5	0,0	3,5		Multifunktionsmessgerät IDS 3630
3203-010	IN32032503		Kläranlage	08 40 010		7,5					7,5	0,0	7,5		Dreibein inkl. Absturzicherung
3203-010	IN32032504		Kläranlage	09 52 110		8,0					8,0	0,0	8,0		Gefahstoffcontainer
3203-010	IN32032505		Kläranlage	09 52 110		245,0					245,0	0,0	245,0		Erneuerung u. Ausrüstung SBR Behälter
3203-010	IN32032506		Kläranlage	08 40 010		4,0					4,0	0,0	4,0		Gewerbewaschmaschine
3203-010	IN32032507		Kläranlage	08 40 010		3,5					3,5	0,0	3,5		Elektrokettengzug
3203-010	IN32032508		Kläranlage	08 40 010		2,0					2,0	0,0	2,0		Totmannschalter
3203-010	IN32032601		Kläranlage	09 52 110				385,0			385,0	0,0	0,0		Sandfang, Pumpen, Rührwerke, Onlinemesstechnik
3203-012	IN32032401		Pumpstation Grube Messel	09 52 110	196,0						196,0	0,0	196,0		Ertüchtigung Pumpstation Grube Messel
3203-015	IN32032002		Mischwasserkanäle	09 52 110							515,0	819,6	-304,6	IN33012001	grundhafte Erneuerung Neugasse / Sackgasse Entlastungskanal
3203-015	IN32032201		Mischwasserkanäle	09 52 110							900,0	43,8	856,2		Erneuerung Abwasserdruckleitung Grube Messel (Sperrung aufgehoben gem. GVO vom 05.12.2022)
3203-015	IN32032402		Mischwasserkanäle	09 52 110	1.200,0						1.200,0	0,0	1.200,0		Erneuerung Kanal Sudetenstraße
3203-015	IN32032403		Mischwasserkanäle	09 52 110	260,0						260,0	7,5	252,5		Erneuerung Drosselhalterung RÜ11
3203-015	xx		Mischwasserkanäle	09 52 110							0,0	0,0	0,0		grundhafte Erneuerung Kohlweg Prio 2 gem. Liste
3203-015	xx		Mischwasserkanäle	09 52 110							0,0	0,0	0,0		grundhafte Erneuerung Bahnhofstraße Prio 3 gem. Liste
3301-001	IN33012001		Gemeindestraßen	09 52 010		270,0					715,0	135,5	579,5		grundhafte Erneuerung Neugasse / Sackgasse / Schachenweg
3301-001	xx		Gemeindestraßen	09 52 010							0,0	0,0	0,0		grundhafte Erneuerung Kohlweg Prio 2 gem. Liste
3301-001	xx		Gemeindestraßen	09 52 010							0,0	0,0	0,0		grundhafte Erneuerung Bahnhofstraße Prio 3 gem. Liste
3301-001	IN33012002		Gemeindestraßen	09 52 010							3.300,0	3.034,8	265,2		grundhafte Erneuerung Straßen Gewerbegebiet Grube Messel
3301-001	IN33012201		Gemeindestraßen	09 52 010							2.000,0	22,9	1.977,1		grundhafte Erneuerung Sudetenstraße (Straßenaufbau)
3301-001	IN33012401		Gemeindestraßen	09 52 010	13,6						13,6	8,7	4,9		4 Solarternen
3301-001	IN33012501		Gemeindestraßen	09 60 010		180,0		60,0	60,0		300,0	0,0	180,0		Erneuerung Sinkkästen Altbestand
3304-001	IN33041802		ÖPNV	03 57 010							40,0	126,0	-86,0		Zuschuss für barrierefreien Umbau von vier Haltestellen in Messel (ehemals Verpflichtungsermächtigung für GVFG-Mittel)
3304-001	IN33042001		ÖPNV	03 57 010							40,0	25,0	15,0		Zuschuss für barrierefreien Umbau von zwei Haltestellen in Messel (ehemals Verpflichtungsermächtigung für GVFG-Mittel)
3304-001	IN33042201		ÖPNV	03 57 010							15,0	0,0	15,0		Zuschuss für barrierefreien Umbau Haltestelle Am Wildpark (Verpflichtungsermächtigung für GVFG-Mittel)
3500-023	IN35002402		Fuhrpark	08 10 010	50,0						50,0	43,0	7,0		Kehrmaschine CC 2020
3500-024	IN35002501		Fuhrpark	08 10 010		2,0					2,0	0,0	2,0		Mercedes Vito weiß DA-WE 5027 (Übernahme Frauenverein)
3700-001	IN37002401		Maschinen und Geräte	08 01 010	5,0						5,0	3,0	2,0		Pauschalansatz
3700-001	IN37002404		Maschinen und Geräte	08 01 010	70,0						70,0	0,0	70,0		John Deere Mäher
3700-001	IN37002501		Maschinen und Geräte	08 01 010		1,0					1,0	0,0	1,0		Pauschalansatz
3700-001	IN37002502		Maschinen und Geräte	08 01 010		6,0					6,0	0,0	6,0		Wasserfass für Frontmäher
3801-011	IN38012202		Feuerwehrgeräte Messel	08 51 010							12,0	2,6	9,4		Erneuerung Sirenenanlage Langgasse 2
3801-011	IN38012401		Feuerwehrgeräte Messel	08 40 010	32,0						32,0	28,0	4,0		Ausrüstung Feuerwehr 2024
3801-011	IN38012501		Feuerwehrgeräte Messel	08 40 010		37,0					37,0	0,0	37,0		Ausrüstung Feuerwehr 2025
3801-011	IN38012502		Feuerwehrgeräte Messel	08 40 010		1,0					1,0	0,0	1,0		EDP Schnittstelle

Kostenstelle	Investitionsnr	Freiwillige Leistung	Sachkonto	2024	2025	Verpfl.-erm.	2026	2027	2028	Gesamtau-sgabe-	bisher bereitgestellt	2025	spezielle Deckungsmittel	Maßnahme
	(soweit vorhanden)		Bezeichnung	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	bedarf	(fortgeführte Maßnahme)	verfügbare Reste	TEUR	
Auszahlungen Gesamt				2.058,3	1.254,1	0,0	505,0	60,0	0,0		4.896,8	6.455,4	0,0	
			<i>davon Summe Freiwillige Investitionen</i>	<i>0,5</i>	<i>297,7</i>							3.317,5	vor 2023	
			<i>zuzüglich Reste aus Vorjahren</i>	<i>3.355,7</i>	<i>1.770,7</i>							38,2	2023	
			<i>zuzüglich kurzfr. Verbindlichkeiten Vorjahr</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>bereits in verfügbarer ungebundener Liquidität berücksichtigt</i>						1.857,6	2024	
			<i>abzüglich noch verfügbare Kreditemächtigungen Vorjahr</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>							5.213,3	Summe Vorjahre	
/.. Einzahlungen für Investitionen				3.087,4	910,0		200,0	0,0	400,0			5.213,3	inkl. KE 2023 (gültig bis Bekanntmachung Haushaltssatzung 2025)	
= Überschuss (-) / Fehlbetrag				2.326,5	2.114,8		305,0	60,0	-400,0					
												2.294,0	Inanspruchnahme 2025	
Liquide Mittel, Anfangsbestand (ohne noch nicht ausbezahlte Kreditmittel)				2.833,0	2.727,2		612,4	307,4	247,4			3.638,1	Inanspruchnahme 2026-2028	
davon verfügbare ungebundene Liquidität (siehe Muster 3 zu § 106 HGO)				2.418,0								523,3	Deckungsmittel für andere Investitionen	
/.. Überschuss (-) / Fehlbetrag aus Investitionen				2.326,5	2.114,8		305,0	60,0	-400,0			6.455,4		
Tilgung (nachrichtlich, berücksichtigt bereits beim Zahlungsmittelüberschuss)				260	230		183	119	122	<i>Tilgungen enthalten alle Bestandsverträge inklusive Hessenkasse zzgl. Plantilgungen bei voller Ausschöpfung der Kreditemächtigungen bis einschl. 2024.</i>				
= Liquide Mittel, Endbestand (nur Investitionsabwicklung)				91,5	612,4		307,4	247,4	647,4					
Hinweis:														
Nähere Erläuterungen zu den Investitionen in 2025 sind bei den Produkten direkt angegeben.														



Freiwillige Leistungen 2025

Liste der freiwilligen Leistungen zum Haushalt 2025

			Ansätze 2025			Aufwand aus	Erträge aus	
			Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Freiw. Leistg.	Freiw. Leistg.	Bemerkung
Fachbereich 0 Bürgermeister								
Produkt 0102 Seniorenarbeit								
Kostenstelle 0102-001	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	2.358,00			2.358,00 €		
	644-646	Versorgungsaufwendungen	153,00			153,00 €		
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.150,00			2.150,00 €		
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.000,00			1.000,00 €		
	Summe	KST 0102-001	5.661,00 €	0,00 €	5.661,00 €	5.661,00 €	0,00 €	
Kostenstelle 3102-084	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-114.000,00 €			-114.000,00 €	
	53	Sonstige ordnetliche Erträge		-450,00 €			-450,00 €	
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	3.671,00 €			3.671,00 €		
	644-646	Versorgungsaufwendungen	238,00			238,00 €		
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.449,00			34.449,00 €		
	66	Abschreibungen	44.223,00			44.223,00 €		
	70,74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.500,00			5.500,00 €		
	Summe	KST 3102-084	88.081,00 €	-114.450,00 €	-26.369,00 €	88.081,00 €	-114.450,00 €	
Summe	Produkt 0102	Seniorenarbeit	93.742,00 €	-114.450,00 €	-20.708,00 €	93.742,00 €	-114.450,00 €	
Produkt 0103 Wirtschaftsförderung								
Kostenstelle 0103-001	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250,00 €			250,00 €		
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	900,00 €			900,00 €		
Summe	Produkt 0103	Wirtschaftsförderung	1.150,00 €	0,00 €	1.150,00 €	1.150,00 €	0,00 €	
Produkt 0104 Tourismus								
Kostenstelle 0104-001	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-3.000,00 €			-3.000,00 €	
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	5.468,00 €			5.468,00 €		
	644-646	Versorgungsaufwendungen	356,00 €			356,00 €		
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550,00 €			2.550,00 €		
	66	Abschreibungen	6.490,00 €			6.490,00 €		
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.500,00 €			1.500,00 €		
Summe	Produkt 0104	Tourismus	16.364,00 €	-3.000,00 €	13.364,00 €	16.364,00 €	-3.000,00 €	
Summe Fachbereich 0 Bürgermeister			111.256,00 €	-117.450,00 €	-6.194,00 €	111.256,00 €	-117.450,00 €	

Fachbereich 2 Innere Verwaltung, Bürgerservice, Soziales, Kultur, Gewerbe

Produkt 1102 Öffentlichkeitsarbeit

Kostenstelle 1102-001	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-2.499,00 €			-2.499,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	13.127,00 €			13.127,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	853,00 €			853,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.700,00 €			10.700,00 €	
	66	Abschreibungen	4.052,00 €			4.052,00 €	
Summe	PROD 1102	Öffentlichkeitsarbeit	28.732,00 €	-2.499,00 €	26.233,00 €	28.732,00 €	-2.499,00 €

Produkt 2201 Soziale Angelegenheiten

Hinweis: Diesem Produkt werden letztlich die Mietobjekte aus dem Grundstücks- und Gebäudemanagement vereinfachend ohne weitere Umlagen zugeordnet, soweit diese keine weiteren Funktionen außer Mieterträge haben (Sozialwohnungen).

Kostenstelle 3102-074	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	1.690,00 €			1.690,00 €	
Miethaus Kohlweg 5	644-646	Versorgungsaufwendungen	110,00 €			110,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.091,00 €			5.091,00 €	
	66	Abschreibungen	629,00 €			629,00 €	
	70,74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400,00 €			1.400,00 €	
	Summe	KST 3102-074	8.920,00 €	0,00 €	8.920,00 €	8.920,00 €	0,00 €
Kostenstelle 3102-083	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.200,00 €			-5.200,00 €
Sozialstation	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-292,00 €			-292,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	673,00 €			673,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	44,00 €			44,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.321,00 €			1.321,00 €	
	66	Abschreibungen	1.621,00 €			1.621,00 €	
	70,74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300,00 €			300,00 €	
	Summe	KST 3102-083	3.959,00 €	-5.492,00 €	-1.533,00 €	3.959,00 €	-5.492,00 €
Summe	Prod 2201	Soziale Angelegenheiten	12.879,00 €	-5.492,00 €	7.387,00 €	12.879,00 €	-5.492,00 €

Produkt 2203 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hinweis: Diesem Produkt werden letztlich die Spielplätze und Spielgeräte aus dem Grundstücks- und Gebäudemanagement vereinfachend ohne weitere Umlagen zugeordnet.

Kostenstelle 3102-034	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	20.250,00 €			20.250,00 €	
Spielplätze	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.316,00 €			1.316,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00 €			2.000,00 €	
	Summe	KST 3102-034	23.566,00 €	0,00 €	23.566,00 €	23.566,00 €	0,00 €

Liste der freiwilligen Leistungen zum Haushalt 2025

Kostenstell 3102-035	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	4.084,00 €			4.084,00 €	
Spielgeräte	644-646	Versorgungsaufwendungen	265,00 €			265,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00 €			3.500,00 €	
	66	Abschreibungen	1.846,00 €			1.846,00 €	
	Summe	KST 3102-035	9.695,00 €	0,00 €	9.695,00 €	9.695,00 €	0,00 €
Summe	Prod 2203	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	33.261,00 €	0,00 €	33.261,00 €	33.261,00 €	0,00 €
Produkt 2204 Förderung des Sports		<i>Hinweis: Diesem Produkt werden letztlich die Kostenstellen der Sporthalle, Sportplatz, Trinkborn und Wohnung Sporthalle (Hausmeisterwohnung) aus dem Grundstücks- und Gebäudemanagement vereinfachend ohne weitere Umlagen zugeordnet.</i>					
Kostenstelle 2204-001	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	12,00			12,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1,00			1,00 €	
	66	Abschreibungen	71,00			71,00 €	
	Summe	KST 2204-001	84,00 €	0,00 €	84,00 €	13,00 €	0,00 €
Kostenstelle 3102-051	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-5.000,00 €			-5.000,00 €
Sporthalle	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-3.078,00 €			-3.078,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	47.683,00 €			47.683,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.097,00 €			3.097,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.157,00 €			118.157,00 €	
	66	Abschreibungen	42.669,00 €			42.669,00 €	
	Summe	KST 3102-051	211.606,00 €	-8.078,00 €	203.528,00 €	211.606,00 €	-8.078,00 €
Kostenstelle 3102-052	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-2.400,00 €			-2.400,00 €
Sportplatz	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	29.864,00 €			29.864,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.941,00 €			1.941,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.500,00 €			13.500,00 €	
	66	Abschreibungen	2.920,00 €			2.920,00 €	
	Summe	KST 3102-052	48.225,00 €	-2.400,00 €	45.825,00 €	48.225,00 €	-2.400,00 €
Kostenstelle 3102-053	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-700,00 €			-700,00 €
Trinkborn	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	2.088,00 €			2.088,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	136,00 €			136,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.800,00 €			2.800,00 €	
	66	Abschreibungen	2.939,00 €			2.939,00 €	
	Summe	KST 3102-053	7.963,00 €	-700,00 €	7.263,00 €	7.963,00 €	-700,00 €

Liste der freiwilligen Leistungen zum Haushalt 2025

Kostenstelle 3102-077	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-6.864,00 €			-6.864,00 €
Whg. Sporthalle	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-393,00 €			-393,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	11,00 €			11,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1,00 €			1,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.530,00 €			1.530,00 €	
	66	Abschreibungen	1.078,00 €			1.078,00 €	
	70,74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	650,00 €			650,00 €	
	Summe	KST 3102-077	3.270,00 €	-7.257,00 €	-3.987,00 €	2.620,00 €	-7.257,00 €
Summe	Prod 2204	Förderung des Sports	271.148,00 €	-18.435,00 €	252.713,00 €	270.427,00 €	-18.435,00 €
Produkt 2301 Fossilien- und Heimatmuseum <i>Hinweis: Diesem Produkt wird letztlich auch die Kostenstelle 3102-065 Heimatmuseum des Grundstück- und Gebäudemanagements vereinfachend ohne weitere Umlagen zugeordnet.</i>							
Kostenstelle 2301-001	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00 €			1.500,00 €	0,00 €
	Summe	KST 2301-001	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €
Kostenstelle 3102-065	548	Kostenersatzleistungen		-785,00 €			-785,00 €
Heimatmuseum	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-5.922,00 €			-5.922,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	7.211,00 €			7.211,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	466,00 €			466,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.144,00 €			14.144,00 €	
	66	Abschreibungen	9.865,00 €			9.865,00 €	
	Summe	KST 3102-065	31.686,00 €	-6.707,00 €	24.979,00 €	31.686,00 €	-6.707,00 €
Summe	Prod 2301	Heimat und sonstige Kulturpflege	33.186,00 €	-6.707,00 €	26.479,00 €	33.186,00 €	-6.707,00 €
Produkt 2302 Gemeindebücherei							
Kostenstelle 2302-001	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	9.139,00 €			9.139,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	594,00 €			594,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00 €			300,00 €	
	66	Abschreibungen	196,00 €			196,00 €	
Summe	Prod 2302	Gemeindebücherei	10.229,00 €	0,00 €	10.229,00 €	10.229,00 €	0,00 €

Produkt 2303 Heimat- und sonstige Kulturpflege							
Hinweis: Diesem Produkt werden letztlich die Kostenstellen 3102-062 Georg-Heberer-Haus, 3102-063 Bürgerstube, 3102-064 Haus der Vereine, 3102-081 Geschirrmobile, 3102-082 Festzelt, 3102-093 Heimkehrerplatz aus dem Grundstücks- und Gebäudemanagement vereinfachend ohne weitere Umlagen zugeordnet.							
Kostenstelle 2303-001	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.000,00 €			-1.000,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	18.467,00 €			18.467,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.200,00 €			1.200,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.075,00 €			6.075,00 €	
	66	Abschreibungen	199,00 €			199,00 €	
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.050,00 €			1.050,00 €	
	Summe	KST 2303-001	26.991,00 €	-1.000,00 €	25.991,00 €	26.991,00 €	-1.000,00 €
Kostenstelle 3102-062 Georg-Heberer-Haus	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-5.000,00 €			-5.000,00 €
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-4.123,00 €			-4.123,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	5.224,00 €			5.224,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	337,00 €			337,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.326,00 €			49.326,00 €	
	66	Abschreibungen	65.110,00 €			65.110,00 €	
	Summe	KST 3102-062	119.997,00 €	-9.123,00 €	110.874,00 €	119.997,00 €	-9.123,00 €
Kostenstelle 3102-063 Bürgerstube	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-45.640,00 €			-45.640,00 €
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-1.098,00 €			-1.098,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	290,00 €			290,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	18,00 €			18,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.456,00 €			22.456,00 €	
	66	Abschreibungen	2.050,00 €			2.050,00 €	
	Summe	KST 3102-063	24.814,00 €	-46.738,00 €	-21.924,00 €	24.814,00 €	-46.738,00 €
Kostenstelle 3102-064 Haus der Vereine	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-1.000,00 €			-1.000,00 €
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		-1.798,00 €			-1.798,00 €
	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	6.070,00 €			6.070,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	392,00 €			392,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.283,00 €			10.283,00 €	
	66	Abschreibungen	6.235,00 €			6.235,00 €	
	70,74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120,00 €			120,00 €	
	Summe	KST 3102-064	23.100,00 €	-2.798,00 €	20.302,00 €	23.100,00 €	-2.798,00 €

Liste der freiwilligen Leistungen zum Haushalt 2025

Kostenstelle 3102-081	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-600,00 €			-600,00 €
Geschirrmobile	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-150,00 €			-150,00 €
	62, 63, 640-646	Personalaufwendungen	731,00 €			731,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	47,00 €			47,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400,00 €			1.400,00 €	
	70,74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60,00 €			60,00 €	
	Summe	KST 3102-081	2.238,00 €	-750,00 €	1.488,00 €	2.238,00 €	-750,00 €
Kostenstelle 3102-082	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100,00 €			-100,00 €
Festzelt	62, 63, 640-646	Personalaufwendungen	1.045,00 €			1.045,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	68,00 €			68,00 €	
	Summe	KST 3102-082	1.113,00 €	-100,00 €	1.013,00 €	1.113,00 €	-100,00 €
Kostenstelle 3102-093	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-5.000,00 €			-5.000,00 €
Heimkehrerplatz	53	Sonstige ordentliche Erträge		-1.000,00 €			-1.000,00 €
(Heimkehrerklausur)	62, 63, 640-646	Personalaufwendungen	2.116,00 €			2.116,00 €	
	644-646	Versorgungsaufwendungen	138,00 €			138,00 €	
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.912,00 €			13.912,00 €	
	66	Abschreibungen	331,00 €			331,00 €	
	Summe	KST 3102-093	16.497,00 €	-6.000,00 €	10.497,00 €	16.497,00 €	-6.000,00 €
Summe	Prod 2303	Heimat- und sonstige Kulturpflege	214.750,00 €	-66.509,00 €	148.241,00 €	214.750,00 €	-66.509,00 €
Summe Fachbereich 2 Innere Verw., Sicherheit und Ordnung, Soziales, Kultur, Gewerbe			604.185,00 €	-99.642,00 €	504.543,00 €	603.464,00 €	-99.642,00 €

Fachbereich 3 Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof							
Produkt 3304 ÖPNV							
Kostenstelle 3304-001	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	233,00 €		233,00 €		3304-010 Wartehallen werden nicht als freiwillig eingestuft.
	644-646	Versorgungsaufwendungen	15,00 €		15,00 €		
	66	Abschreibungen	57.360,00 €		57.360,00 €		
Summe	Prod 3304	ÖPNV	57.608,00 €	0,00 €	57.608,00 €	57.608,00 €	0,00 €
Produkt 3401 Öffentliches Grün							
Kostenstelle 3401-001	62, 63, 640-64	Personalaufwendungen	45.999,00 €		45.999,00 €		
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.989,00 €		2.989,00 €		
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000,00 €		6.000,00 €		
	66	Abschreibungen	2.505,00 €		2.505,00 €		
	70,74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00 €		20,00 €		
Summe	Prod 3401	Öffentliches Grün	57.513,00 €	0,00 €	57.513,00 €	57.513,00 €	0,00 €
Summe Fachbereich 3 Bauen, Planen, Umwelt, Friedhof			115.121,00 €	0,00 €	115.121,00 €	115.121,00 €	0,00 €
Gesamtsummen			830.562,00 €	-217.092,00 €	613.470,00 €	829.841,00 €	-217.092,00 €
ordentliches Gesamtergebnis Haushalt 2025			12.241.633,00 €	-11.708.078,00 €	533.555,00 €		
Verlust aus freiwilligen Leistungen 2025			613.470,00 €				
Ergebnis nach Abzug aller freiwilligen Leistungen 2025 (Verlust)			-79.915,00 €	Maximalschau			
Ergebnis nach Abzug von 50 % der freiwilligen Leistungen			226.820,00 €				
50 % Verlust aus freiwilligen Leistungen 2025			306.735,00 €				
<i>nachrichtlich:</i>							



Fraktionsmittelübersicht 2025

Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläuterun- gen
	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO				
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 0,00 EUR)	0,00	0,00	0,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 0,00 EUR)	0,00	0,00	0,00	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion CDU				
2.1.1 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	
Summe:	0,00	0,00	0,00	
2.2 Fraktion SPD				
2.2.1 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	
Summe:	0,00	0,00	0,00	
2.3 Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen				
2.3.1 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	
Summe:	0,00	0,00	0,00	
2.4 Fraktion FDP				
2.4.1 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	
2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	
Summe:	0,00	0,00	0,00	

		Jahresbeträge			
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen¹					
3.1	Fraktion CDU				
3.1.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0,00	0,00	0,00	
3.1.2	Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	
3.1.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00	0,00	0,00	
3.1.4	Bereitstellung von Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	
3.1.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0,00	0,00	0,00	
Summe:		0,00	0,00	0,00	
3.2	Fraktion SPD				
3.2.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0,00	0,00	0,00	
3.2.2	Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	
3.2.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00	0,00	0,00	
3.2.4	Bereitstellung von Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	
3.2.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0,00	0,00	0,00	
Summe:		0,00	0,00	0,00	
3.3	Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen				
3.3.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0,00	0,00	0,00	
3.3.2	Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	
3.3.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00	0,00	0,00	
3.3.4	Bereitstellung von Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	
3.3.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0,00	0,00	0,00	
Summe:		0,00	0,00	0,00	
3.4	Fraktion FDP				
3.4.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0,00	0,00	0,00	
3.4.2	Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	

¹ Die Einzelpositionen sind erforderlichenfalls den örtlichen Gegebenheiten anzupassen.

3.4.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00	0,00	0,00	
3.4.4	Bereitstellung von Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	
3.4.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.	0,00	0,00	0,00	
	Summe:	0,00	0,00	0,00	
	Gesamtsumme:	0,00	0,00	0,00	



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

(in 1.000 EUR)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraus- sichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025	Voraus- sichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
2. Schulden aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land	56	54	51
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	4.140	4.002	3.503
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe:	4.196	4.056	3.554
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	283	174	65
Summe:	283	174	65
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	71	36	24
4.2 Sonstige			
Summe:	71	36	24
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten			
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 Zweckverbänden¹	33	30	27
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²			
9. Langfristige Mietverträge und Ver-pflichtungen aus ÖPP-Verträgen			
Summe 4-8 (nachrichtlich):	33	30	27

¹ Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

² Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

2.2: enthält nur Kredite aus Investitionsfonds B

2.6: enthält Kredite Konjunkturprogr. in voller Höhe und sonstige Kredite (s. Schuldenübersicht)

7.: Negatives Eigenkapital der Gemeinschaftskasse Darmstadt-Dieburg, das nun in 20 Jahresraten getilgt wird (s. Rückstellungsübersicht unter Punkt 2.7)



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- 1000 EUR -

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtliche r Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtliche r Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2024	2025	2025
	1	2	3	4
1	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	876	516	516
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.303	2.341	1.803
1.3	Sonderrücklagen	10	10	10
1.4	Stiftungskapital	0	0	0
1.5	Sonstige Sonderrücklagen	0	0	0
	Summe der Rücklagen	2.189	2.867	2.329
2	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	1.907	1.911	2.053
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	312	332	381
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	113	25	0
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10	Sonstige Rückstellungen	50	47	47
	Summe der Rückstellungen	2.382	2.315	2.481

Rückstellungen Pensionen, Beihilfe und Altersteilzeit werden fortgeschrieben und verändern z. B. wegen Tarifsteigerungen auch Werte für die Jahre, die im Haushalt bereits in anderer Höhe ausgewiesen waren.

zu 1.2: Es liegt der aufgestellte Jahresabschluss 2023 vor, der eine Rücklage nach Verrechnung der aufgelaufenen Fehlbeträge vergangener Jahre in dieser Höhe ausweist.



Schuldenübersicht 2025

Schuldenübersicht Haushalt 2025

Lfd.Nr.	Vertragsnr. Darl.-Kto.	Gläubiger	Darlehensschuld		Verwendungszweck	Darlehensbedingungen			Plansatz f.d.kommende.Rj. 2025			Planansatz f. d.abgel.Rj. Gesamtbetrag	
			a) Ursprungs- kapital	b) Restschuld Ende 2025		a) Zinssatz	b) Tilgungssatz	c) Annuität	a) Zinsen	b) Tilgungen	c) Gesamt- betrag		
1	2	3	4		5	6			7			8	
41	7910927040	HELABA	204.516,75 €	0,00 €	Bauhof	22.04.96	0,00%	5,0%	x	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
43	7500015743	HELABA	150.000,00 €	0,00 €	Bauhof	22.05.02	0,00%	5,0%	x	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	7.500,00 €
44	7500062143	WIBank	45.953,50 €	13.786,12 €	Bürgerhaus	15.02.10	3,62%	3,3%	x	7.658,92 €	1.531,78 €	9.190,70 €	10.514,77 €
45	7500065010	WIBank	10.653,50 €	4.616,46 €	Kindergarten	15.07.10	3,30%	3,3%	x	355,12 €	355,12 €	710,24 €	987,93 €
46	21617	KfW	500.000,00 €	0,00 €	Hanauer Straße	15.04.14	1,70%	4,0%	x	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.821,38 €
47	6702287225	DKB	405.000,00 €	274.020,42 €	Allgemein	20.09.18	1,37%	5,0%	x	3.921,23 €	19.487,77 €	23.409,00 €	23.409,00 €
48	4327136562	WIBank	750.000,00 €	64.830,00 €	Kassenkreditschuld	13.08.18	0,00%	12,5%	x	0,00 €	109.230,00 €	109.230,00 €	109.230,00 €
49	499100030	Gemka	59.219,45 €	26.648,78 €	Negatives Eigenkap.	26.02.15	0,00%	5,0%	x	0,00 €	2.960,97 €	2.960,97 €	2.960,97 €
50	7502030225	WIBank	28.143,60 €	22.514,88 €	Gehwegsanierung	10.12.19	0,00%	3,3%	x	3.752,48 €	938,12 €	4.690,60 €	938,12 €
51	6704716940	DKB	600.000,00 €	516.737,77 €	Allgemein	15.08.21	0,66%	3,1%	x	3.487,87 €	18.746,45 €	22.234,32 €	22.234,32 €
52	6705048749	DKB	1.000.000,00 €	879.497,99 €	Allgemein	16.09.21	0,07%	2,8%	x	628,07 €	28.371,93 €	29.000,00 €	29.000,00 €
53	4205141478	NRW.Bank	2.000.000,00 €	1.843.640,06 €	Allgemein	15.03.22	0,80%	2,3%	x	14.791,67 €	45.208,33 €	60.000,00 €	60.000,00 €

5.753.486,80 € 3.646.292,48 € 34.595,36 € 229.330,47 € 263.925,83 € 293.596,50 €

Lfd. Nr. 43: Sonderbeitrag für "Vorzeitige Auszahlung" i.H.v. 10.000€ nach Tilgungszeit
Der Sonderbeitrag stellt Zinsaufwand dar, der über den ARAP aufgelöst wurde
und zahlungsmäßig über die Verbindlichkeit in der Eröffnungsbilanz abgedeckt ist.
Der Sonderbeitrag wird im Anschluss an die Laufzeit zur Zahlung fällig.
Lfd. Nr. 44: Sanierung Bürgerhaus (Konjunkturprogramm), Mittelabruf in 2010
(nur Tilgungsanteil Gemeinde; Schuldenstand gesamt Ende 2023: 156.241,90€)
Lfd. Nr. 45: Umstellung auf Gasheizung (Konjunkturprogramm), Mittelabruf in 2010
(nur Tilgungsanteil Gemeinde; Schuldenstand gesamt Ende 2023: 12.073,88€)
Lfd. Nr. 46: Grundhafte Straßen- und Kanalsanierung; Gesamtkreditvolumen 500.000€,
(Verzicht auf 2. Abruf in Höhe von 220.000 €). Tilgungen ab 15.05.2019.
Ablösung ohne Vorfälligkeit in 05/2024.
Lfd. Nr. 47: ohne Zweckbindung, aber bedingt durch die Finanzierung des Mietobjekts
Seniorenwohnen am Taunusring; Laufzeit 20 Jahre, vollfinanziert
Lfd. Nr. 48: Im Rahmen der Hessenkasse der Anteil (50 %), den die Gemeinde Messel
bis 2026 an das Sondervermögen Hessenkasse bzw. WIBank zinslos zurückzuzahlen hat.
Lfd. Nr. 49: Gem. Verbandsvorstand der Gemeinschaftskasse vom 26.02.2015 wird das
anteilige negative Eigenkapital an der Gemeinschaftskasse über 20 Jahre abgetragen.
Lfd. Nr. 50: Darlehen im Kommunalen Investitionsprogramm für die Gehwegsanierung
Mittelabruf zum 15.12.2019; Laufzeit 30 Jahre, nur Tilgungsanteil Gemeinde 20 % dargestellt
Ursprungskapital gesamt 140.718,00 €
Schuldenstand gesamt Ende 2022 inkl. Landesanteil: 126.646,20 €
Lfd. Nr. 51: ohne Zweckbindung, Laufzeit 30 Jahre, vollfinanziert
Lfd. Nr. 52: ohne Zweckbindung, Laufzeit 10 Jahre, nicht voll finanziert (Vorfinanzierung)
Lfd. Nr. 53: ohne Zweckbindung
Geplante (noch nicht bestehende) Darlehen bzw. Kredite sowie Kassenkredite werden
hier nicht aufgeführt.

Davon Kreditmark 22.828,84 € 111.814,48 € 134.643,32 € 161.464,70 €
Land 11.766,52 € 5.325,02 € 17.091,54 € 19.940,83 €

Der Zinssatz für die beiden Darlehen des Konjunkturprogramms errechnet sich aus dem
vollen Darlehensbetrag, der zu 5/6 vom Land getilgt und zu 1/6 von der Gemeinde
getilgt wird (wie vorderseitig ausgewiesen). Die Zinsen werden über den Kommunalen
Finanzausgleich mit den Schlüsselzuweisungen verrechnet und werden als
Zinsdienstumlage bezeichnet.

Zinsen aus dem gebildeten ARAP für die Ansparraten der Investitionsfondsdarlehen
werden hier nicht dargestellt (nicht zahlungswirksam).
Zinsen für das Darlehen der Gehwegsanierung werden in den ersten zehn Jahren durch
das Land Hessen getragen, danach werden Zinsdienstumlagen gewährt. Es wird nur der
Tilgungsanteil der Kommune dargestellt.



Waldwirtschaftsplan 2025

Die Erträge und Aufwendungen sind im Produkt 3403 berücksichtigt

Wirtschaftsplan Haushalt

WiPlus

Forstamt	Dieburg
Betrieb	Gemeindewald Messel
Revier	Revier Roßdorf/Messel
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Durchschnittsbesteuerung

Teilergebnis Ertrag	36.194
Teilergebnis Aufwand	34.361
Überschuss	1.833
Teilergebnis IBLV Ertrag	0
Teilergebnis IBLV Aufwand	0
Überschuss IBLV	0
Überschuss Gesamt	1.833

Kontengruppe	Konto		Steuersatz in %	Ergebnis Netto	Steuer	Ergebnis inkl. n. abzugsf. Steuer
Aufwand	6065000	Verbrauchsmittel	7	410,00	28,70	438,70
Aufwand	6065000	Verbrauchsmittel	19	750,00	142,50	892,50
Aufwand	6101000	Beförsterung	19	15.973,71	3.035,01	19.008,72
Aufwand	6165000	Unternehmereinsatz	19	8.647,50	1.643,03	10.290,53
Aufwand	6720099	Zertifizierung	19	950,00	180,50	1.130,50
Aufwand	6909000	Versicherungen	0	2.600,00	0,00	2.600,00
Erträge	5060000	Umsatzerlöse Holzverkauf	5,5	11.682,50	642,54	12.325,04
Erträge	5421000	Förderung	0	23.869,00	0,00	23.869,00

Wirtschaftsplan Kostenrechnung

WiPluS

Forstamt	Dieburg
Betrieb	Gemeindewald Messel
Revier	Revier Roßdorf/Messel
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Durchschnittsbesteuerung
Fläche Wald im regelmäßigen Betrieb	227,3 [ha]

	Erlös		Kosten		Ergebnis
Je Hektar Wald im regelmäßigen Betrieb (WirB)	159		151		8

Leistung		Erlöse	(davon IBLV)	Kosten	(davon IBLV)	Ergebnis
000000	Gemeinkosten			22.739		-22.739
011100	Verjüngung			855		-855
011150	Waldschutz			238		-238
011600	HE-Stock-Verkauf	2.817				2.817
011700	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	9.508		4.876		4.632
011800	Schutz gegen Wildschäden			893		-893
013600	Verkehrssicherung/Bewirt.Betriebsflächen			4.165		-4.165
021101	Arbeiten für AuB	23.869				23.869
060100	Wegeunterhaltung			595		-595
Gesamtergebnis		36.194		34.361		1.833

Liste nach Planobjekten

WiPlus

Forstamt	Dieburg
Betrieb	Gemeindewald Messel
Revier	Revier Roßdorf/Messel
Geschäftsjahr	2025
Besteuerung	Durchschnittsbesteuerung

Planobjekt	Leistung	Teilleistung	Quartal	Bemerkung	ME, MAT, BA, HA	Menge	Erlöse in EUR	Kosten in EUR	Ergebnis in EUR
1 Verjüngung	Verjüngung	Pflanzung	Apr/Mai/Jun		Stück Pseudotsuga menziesii	500,000		855,20	-855,20
1 Verjüngung	Ergebnis							855,20	-855,20
2 Schutz gegen Wildschäden	Schutz gegen Wildschäden	Verbiss-/ Fegeschutz		Fegeschutz	Stück	500,000		892,50	-892,50
2 Schutz gegen Wildschäden	Ergebnis							892,50	-892,50
3 HM Selbstwerbung Unternehmer	HE-Stock-Verkauf	Pflegenutzung-Planmäßig	Okt/Nov/Dez		EFm Kiefer	150,000	2.816,85		2.816,85
3 HM Selbstwerbung Unternehmer	Ergebnis						2.816,85		2.816,85
3 MM Sammelhieb	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Hauptnutzung-Kalamität	Apr/Mai/Jun		EFm Kiefer	150,000	6.686,06	3.793,13	2.892,93
3 MM Sammelhieb	HE-Motormanuelle Aufarbeitung Unternehmer	Hauptnutzung-Kalamität	Okt/Nov/Dez		EFm Buche	50,000	2.822,13	1.082,90	1.739,23
3 MM Sammelhieb	Ergebnis						9.508,19	4.876,03	4.632,16
5 Verkehrssicherung	Verkehrssicherung/Bewirt.Betriebsflächen			Verkehrssicherung	STD	100,000		4.165,00	-4.165,00
5 Verkehrssicherung	Ergebnis							4.165,00	-4.165,00
999,sonstige Ausgaben	Gemeinkosten			Beförsterungskosten	Hektar	253,000		15.405,75	-15.405,75
999,sonstige Ausgaben	Gemeinkosten			PEFC-Audit KLAWAM		0,000		654,50	-654,50
999,sonstige Ausgaben	Gemeinkosten			Versicherungen		0,000		2.600,00	-2.600,00
999,sonstige Ausgaben	Gemeinkosten			Zertifizierung		0,000		476,00	-476,00
999,sonstige Ausgaben	Waldschutz	Insekten/Pilze		Waldschutz		0,000		119,00	-119,00
999,sonstige Ausgaben	Waldschutz	Mäuse		Waldschutz		0,000		119,00	-119,00
999,sonstige Ausgaben	Ergebnis							19.374,25	-19.374,25
999,sonstige Ausgaben	Gemeinkosten			Beförsterungskosten, Kosten FBP	Hektar	0,000		1.409,20	-1.409,20
999,sonstige Ausgaben	Gemeinkosten			Holzverkauf durch HVO, Kosten pro Efm	EFm	282,000		838,95	-838,95
999,sonstige Ausgaben	Gemeinkosten			Holzverkauf durch HVO, Kosten pro ha	Hektar	253,000		1.354,82	-1.354,82
999,sonstige Ausgaben	Wegeunterhaltung			Wegeunterhaltung		0,000		595,00	-595,00
999,sonstige Ausgaben	Ergebnis							4.197,97	-4.197,97
ganzer Betrieb	Arbeiten für AuB			Zuwendung für klimaangepasste Waldbestände	Hektar	238,690	23.869,00		23.869,00
ganzer Betrieb	Ergebnis						23.869,00		23.869,00
Gesamtergebnis							36.194,04	34.360,95	1.833,09

Hauungsplan nach Sorten

WiPluS

Forstamt	Dieburg
Betrieb	Gemeindewald Messel
Revier	Revier Roßdorf/Messel
Geschäftsjahr	2025

HAG - HA	Sortiment										Summe
	W	SB+	SB-	PZ	PAL	PH	IH	EH	BR	FE	
Gesamtergebnis			5		120		158			68	350
[+] Buche			5				30			15	50
[+] Kiefer					120		128			53	300

Hauungsplan nach Art der Nutzung

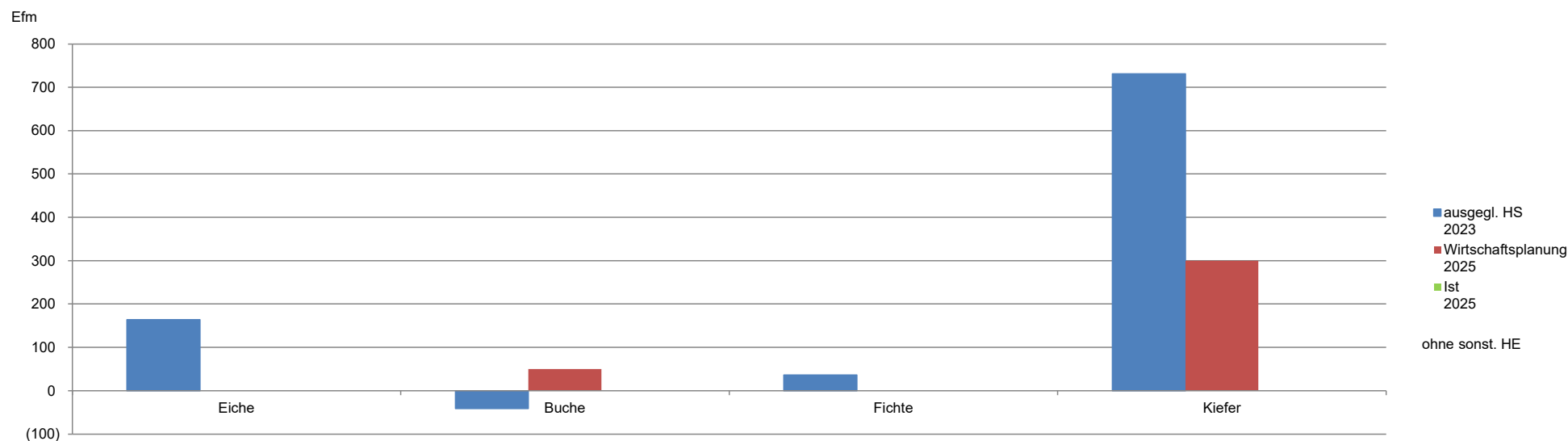
WiPlus

Forstamt	Dieburg
Betrieb	Gemeindewald Messel
Revier	Revier Roßdorf/Messel
Geschäftsjahr	2025

Holzartengr.	Hauptnutzung			Pflegenutzung		
	ausgegl. HS 2023	Wirtschaftsplanung 2025	Ist 2025	ausgegl. HS 2023	Wirtschaftsplanung 2025	Ist 2025
Eiche	9			155		
Buche	-192	50		151		
Fichte	25			12		
Kiefer	92	150		639	150	
Summe	-67	200		957	150	

Summe		
ausgegl. HS 2023	Wirtschaftsplanung 2025	Ist 2025
164		
-41	50	
36		
731	300	
890	350	

nachrichtl.	Wirtschaftsplanung 2025	Ist 2025
sonstige HE		



Pflanzenbedarf

WiPlus

Forstamt	Forstamt
Betrieb	Gemeindewald Messel
Geschäftsjahr	2025

Revier	Kalenderjahr	Quartal	Teilleistung	Planobjekt	Baumart	Pflanzengröße	Pflanzenherkunft	Ausführende	Verjüngungsfläche (in ha)	Menge (ST)	Gesamtpreis (in EUR) Netto	Durchschnittspreis (in EUR/ST)
167	2025	Apr/Mai/Jun	Pflanzung	1 Verjüngung	DGL	30 bis 60 cm		Unternehmer	0,00	500	760,00	1,52
	Ergebnis								0,00	500	760,00	1,52



Finanzstatusbericht 2025

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	432012
Gemeinde:	Messel	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Darmstadt-Dieburg	Haushaltsjahr	2025

Einwohnerzahl am:

31.12.2023	4.300
31.12.2022	4.200

	Haushaltsjahr 2025	Jahresabschluss 2023
	-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	11.706.765,00	10.578.423,02
Aufwendungen	12.245.133,00	11.007.834,66
Saldo	-538.368,00	-429.411,64
außerordentliches Ergebnis		
Erträge		460.115,17
Aufwendungen		19.921,82
Saldo		440.193,35
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-538.368,00	10.781,71

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	11.423.899,00	11.014.161,11
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	11.162.781,00	10.182.370,70
Saldo		261.118,00	831.790,41

Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	921.767,00	340.820,12
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	1.261.530,00	1.109.278,66
Saldo		-339.763,00	-768.458,54

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+		
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	238.137,00	271.838,25
Saldo		-238.137,00	-271.838,25

Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)		-316.782,00	-208.506,38

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		2.410.385,13	2.832.978,13

	Haushaltsjahr 2025
	-€ -

Nachrichtlich

Rechnersiche Neuverschuldung

Kernhaushalt	-496.815,00
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00
Insgesamt	-496.815,00

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2018	7.115,00	-188.002,74	-195.117,74	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	-74.005,76	3.985,28	77.991,04	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	2.249,46	275.999,12	273.749,66	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-475.544,00	201.734,90	677.278,90	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2022	-657.413,00	394.144,52	1.051.557,52	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023

17.09.2024

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

[illegible][illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2023

nein

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.	-538.368,00 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	515.792,63	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	199.775,05	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	938.751,72	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	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	21.316.303,82	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	109.230,00	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	51.840,00	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	261.118,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	111.815,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	109.230,00	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	11.767,00	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	1.255,08	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	292,08	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	2.340.737,05	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	-125,20	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	515.792,63	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	21.316.303,82	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	109.230,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	12,06	30,00
Summe und Status		85,00
Vorliegende Auswertung präsidentiert 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		-429.411,64	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Ja		
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023		875.863,82	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		199.775,05	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		2.832.978,13	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023		21.316.303,82	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		283.290,00	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		571.718,68	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		831.790,41	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023		172.538,25	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023		99.300,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023		11.766,52	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023		0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023		55,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

			Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-99,86		0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	875.863,82		5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00		5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet			5,00
Bestand an Eigenkapital	21.316.303,82		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	283.290,00		0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	132,96		30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		●	85,00
Summe und Status nach Planwert		●	55,00

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 iFd. 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.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	36,58	v.H.	0,00	22,33	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	36,58	v.H.	0,00	21,11	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025	333,00	v.H.	963,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	77.000,00	Euro
2024	390,00	v.H.	895,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	93.000,00	Euro
2023	390,00	v.H.	600,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	102.232,27	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

wiederkehrende Beiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

			2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnishaushalt			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.390,93	246.617,00	218.834,00	218.834,00	218.834,00	218.834,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.375.532,83	1.386.930,00	1.608.018,00	1.608.018,00	1.608.018,00	1.608.018,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	144.377,17	93.900,00	81.335,00	81.335,00	81.335,00	81.335,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.887.158,25	6.927.315,00	6.782.203,00	7.084.332,00	7.365.928,00	7.614.790,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	194.157,00	204.821,00	210.889,00	218.270,00	223.727,00	229.320,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.156.295,34	1.930.776,00	2.298.289,00	2.272.477,00	2.444.882,00	2.506.700,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	236.056,19	259.763,00	289.467,00	282.225,00	280.319,00	278.116,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	332.501,96	164.380,00	151.480,00	151.480,00	151.480,00	151.480,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	10.570.469,67	11.214.502,00	11.640.515,00	11.916.971,00	12.374.523,00	12.688.593,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.497.826,84	4.034.245,00	4.116.666,00	4.151.728,00	4.234.679,00	4.319.289,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	661.039,77	418.539,00	652.290,00	464.287,00	475.026,00	486.568,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.761.598,51	2.158.847,00	2.034.055,00	1.808.870,00	1.808.870,00	1.808.870,00
14	66	Abschreibungen	847.598,02	790.532,00	917.228,00	881.806,00	845.837,00	825.783,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	130.745,32	126.950,00	275.750,00	275.750,00	163.750,00	163.750,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.060.407,43	4.215.314,00	4.208.968,00	4.560.924,00	4.780.516,00	4.984.060,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.514,60	13.072,00	14.480,00	14.480,00	14.480,00	14.480,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.969.730,49	11.757.499,00	12.219.437,00	12.157.845,00	12.323.158,00	12.602.800,00
20		Verwaltungsergebnis	-399.260,82	-542.997,00	-578.922,00	-240.874,00	51.365,00	85.793,00
21	56,57	Finanzerträge	7.953,35	13.000,00	66.250,00	40.091,00	40.091,00	40.091,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	38.104,17	31.100,00	25.696,00	24.923,00	24.143,00	23.355,00
23		Finanzergebnis	-30.150,82	-18.100,00	40.554,00	15.168,00	15.948,00	16.736,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	10.578.423,02	11.227.502,00	11.706.765,00	11.957.062,00	12.414.614,00	12.728.684,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	11.007.834,66	11.788.599,00	12.245.133,00	12.182.768,00	12.347.301,00	12.626.155,00
26		Ordentliches Ergebnis	-429.411,64	-561.097,00	-538.368,00	-225.706,00	67.313,00	102.529,00
27	59	Außerordentliche Erträge	460.115,17	1.404.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	19.921,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	440.193,35	1.404.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	10.781,71	842.903,00	-538.368,00	-225.706,00	67.313,00	102.529,00

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	-360.071,19
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- 6 -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.887.158,25	6.927.315,00	6.782.203,00	7.084.332,00	7.365.928,00	7.614.790,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.032.590,77	3.344.853,00	3.474.315,00	3.665.402,00	3.866.999,00	4.041.014,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	144.501,27	154.262,00	154.178,00	158.032,00	161.193,00	164.417,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	13.253,05	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.181.985,12	1.759.000,00	1.775.000,00	1.801.625,00	1.828.649,00	1.856.079,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	1.487.277,16	1.627.200,00	1.342.710,00	1.423.273,00	1.473.087,00	1.517.280,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	27.550,88	27.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.156.295,34	1.930.776,00	2.298.289,00	2.272.477,00	2.444.882,00	2.506.700,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	1.274.744,00	1.162.907,00	1.507.295,00	1.566.035,00	1.679.700,00	1.741.518,00
		Sonstige Erträge	881.551,34	767.869,00	790.994,00	706.442,00	765.182,00	765.182,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.060.407,43	4.215.314,00	4.208.968,00	4.560.924,00	4.780.516,00	4.984.060,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.346.213,00	2.386.030,00	2.464.999,00	2.696.098,00	2.833.370,00	2.959.596,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.300.643,00	1.456.535,00	1.379.872,00	1.489.129,00	1.379.872,00	1.634.667,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Abwasserabgabe	12.279,40	12.960,00	12.960,00	12.960,00	12.960,00	12.960,00
		Wasserverband Schwarzbach-Ried	25.802,91	26.000,00	28.400,00	28.400,00	28.400,00	28.400,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	164.511,70	150.000,00	124.000,00	131.100,00	134.700,00	139.800,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	102.232,27	93.000,00	77.000,00	81.500,00	84.400,00	86.900,00
		Sonstige Aufwendungen	108.725,15	90.789,00	121.737,00	121.737,00	306.814,00	121.737,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.104,17	31.100,00	25.696,00	24.923,00	24.143,00	23.355,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	975,00	1.000,00	867,00	867,00	867,00	867,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	31.492,00	30.100,00	22.829,00	22.056,00	21.276,00	20.488,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nr. Konten		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.014.161,11	10.974.340,00	11.423.899,00	11.681.438,00	12.140.896,00	12.457.169,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.182.370,70	10.966.693,00	11.162.781,00	11.307.998,00	11.507.101,00	11.803.991,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	831.790,41	7.647,00	261.118,00	373.440,00	633.795,00	653.178,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	340.820,12	801.999,00	421.767,00	211.767,00	11.767,00	11.767,00
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	11.766,52	13.408,00	11.767,00	11.767,00	11.767,00	11.767,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	3.404.000,00	500.000,00	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	340.820,12	4.205.999,00	921.767,00	211.767,00	11.767,00	11.767,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.023,14	103.000,00	307.000,00	0,00	0,00	0,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	972.446,79	1.669.612,00	805.000,00	505.000,00	60.000,00	0,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	99.085,11	305.735,00	142.080,00	0,00	0,00	0,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.723,62	11.600,00	7.450,00	0,00	0,00	0,00
	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	1.109.278,66	2.089.947,00	1.261.530,00	505.000,00	60.000,00	0,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-768.458,54	2.116.052,00	-339.763,00	-293.233,00	-48.233,00	11.767,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	63.331,87	2.123.699,00	-78.645,00	80.207,00	585.562,00	664.945,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	271.838,25	259.720,00	238.137,00	192.010,00	127.960,00	128.747,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	130.290,92	130.549,00	111.815,00	112.588,00	113.368,00	114.155,00
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	99.300,00	109.230,00	109.230,00	64.830,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-271.838,25	-259.720,00	-238.137,00	-192.010,00	-127.960,00	-128.747,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-208.506,38	1.863.979,00	-316.782,00	-111.803,00	457.602,00	536.198,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	29.916,43	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)	37.272,77	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	-7.356,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.048.840,85	2.832.978,13	2.727.167,13	2.410.385,13	2.298.582,13	2.756.184,13
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-215.862,72	1.863.979,00	-316.782,00	-111.803,00	457.602,00	536.198,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.832.978,13	4.696.957,13	2.410.385,13	2.298.582,13	2.756.184,13	3.292.382,13

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	3.999.374,95	€	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	3.999.374,95		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	109.230,00	€	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	4.108.604,95	€	

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	111.815,00	€	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 -	385.000,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	109.230,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch s 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 -	3.502.559,95	€
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 -	3.502.559,95	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.500.000,00	€
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	2.410.385,13	€

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	344.058,00 €	80,01 €	1.625.510,00 €	378,03 €	2.862.399,00 €	665,67 €	3.027.826,00 €	704,15 €
2	Sicherheit und Ordnung	60.460,00 €	14,06 €	68.665,00 €	15,97 €	489.223,00 €	113,77 €	567.721,00 €	132,03 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.000,00 €	0,23 €	22.749,00 €	5,29 €	38.720,00 €	9,00 €	239.561,00 €	55,71 €
5	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	31.469,00 €	7,32 €	63.527,00 €	14,77 €	73.890,00 €	17,18 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.210.825,00 €	281,59 €	1.210.825,00 €	281,59 €	2.951.705,00 €	686,44 €	3.284.838,00 €	763,92 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	15.314,00 €	3,56 €	84,00 €	0,02 €	276.736,00 €	64,36 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	500,00 €	0,12 €	500,00 €	0,12 €	122.403,00 €	28,47 €	281.165,00 €	65,39 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	1.186.056,00 €	275,83 €	1.186.056,00 €	275,83 €	835.505,00 €	194,30 €	1.019.713,00 €	237,14 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	92.354,00 €	21,48 €	92.354,00 €	21,48 €	615.890,00 €	143,23 €	652.310,00 €	151,70 €
13	Natur- und Landschaftspflege	129.524,00 €	30,12 €	129.524,00 €	30,12 €	176.096,00 €	40,95 €	275.264,00 €	64,01 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.000,00 €	0,70 €	3.000,00 €	0,70 €	17.514,00 €	4,07 €	19.652,00 €	4,57 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.678.988,00 €	2.018,37 €	8.866.409,00 €	2.061,96 €	4.072.067,00 €	946,99 €	4.072.067,00 €	946,99 €
Gesamtsumme		11.706.765,00 €	2.722,50 €	13.252.375,00 €	3.081,95 €	12.245.133,00 €	2.847,71 €	13.790.743,00 €	3.207,15 €

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

		Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	291.845,00 €	67,87 €	1.513.731,00 €	352,03 €	2.492.608,00 €	579,68 €	2.635.544,00 €	612,92 €
2	Sicherheit und Ordnung	76.861,00 €	17,87 €	85.152,00 €	19,80 €	406.827,00 €	94,61 €	489.207,00 €	113,77 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.000,00 €	0,23 €	24.788,00 €	5,76 €	38.898,00 €	9,05 €	246.700,00 €	57,37 €
5	Soziale Leistungen	1.000,00 €	0,23 €	10.000,00 €	2,33 €	31.035,00 €	7,22 €	51.688,00 €	12,02 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.204.000,00 €	280,00 €	1.204.000,00 €	280,00 €	2.886.567,00 €	671,29 €	3.241.388,00 €	753,81 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	15.246,00 €	3,55 €	83,00 €	0,02 €	281.616,00 €	65,49 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	500,00 €	0,12 €	500,00 €	0,12 €	153.885,00 €	35,79 €	195.983,00 €	45,58 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	960.501,00 €	223,37 €	960.501,00 €	223,37 €	939.039,00 €	218,38 €	946.262,00 €	220,06 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	62.765,00 €	14,60 €	62.765,00 €	14,60 €	491.656,00 €	114,34 €	533.690,00 €	124,11 €
13	Natur- und Landschaftspflege	150.297,00 €	34,95 €	150.297,00 €	34,95 €	211.530,00 €	49,19 €	305.828,00 €	71,12 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.000,00 €	0,70 €	3.000,00 €	0,70 €	19.806,00 €	4,61 €	22.239,00 €	5,17 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.475.733,00 €	1.971,10 €	8.475.733,00 €	1.971,10 €	4.116.665,00 €	957,36 €	2.635.544,00 €	612,92 €
Gesamtsumme		11.227.502,00 €	2.611,05 €	12.505.713,00 €	2.908,31 €	11.788.599,00 €	2.741,53 €	11.585.689,00 €	2.694,35 €

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:	Endgültiges 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	415.900,05 €	96,72 €	3.244.153,28 €	754,45 €	2.557.801,72 €	594,84 €	3.217.248,74 €	748,20 €
2	Sicherheit und Ordnung	61.216,44 €	14,24 €	65.180,77 €	15,16 €	375.300,71 €	87,28 €	907.448,86 €	211,03 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	2.074,64 €	0,48 €	2.132,78 €	0,50 €	38.331,64 €	8,91 €	263.856,95 €	61,36 €
5	Soziale Leistungen	207,90 €	0,05 €	213,53 €	0,05 €	45.587,83 €	10,60 €	90.221,59 €	20,98 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.342.032,82 €	312,10 €	1.343.491,38 €	312,44 €	2.489.825,68 €	579,03 €	3.007.892,52 €	699,51 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	4.084,57 €	0,95 €	3.799,29 €	0,88 €	237.152,83 €	55,15 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	20.697,67 €	4,81 €	28.100,42 €	6,53 €	117.700,83 €	27,37 €	262.899,76 €	61,14 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	1.007.833,38 €	234,38 €	1.008.121,00 €	234,45 €	751.072,45 €	174,67 €	858.598,74 €	199,67 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	33.081,61 €	7,69 €	33.355,46 €	7,76 €	475.564,14 €	110,60 €	520.422,55 €	121,03 €
13	Natur- und Landschaftspflege	142.875,22 €	33,23 €	143.045,97 €	33,27 €	162.902,60 €	37,88 €	384.535,36 €	89,43 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.565,23 €	0,83 €	3.582,14 €	0,83 €	16.625,41 €	3,87 €	21.742,27 €	5,06 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.548.938,06 €	1.755,57 €	7.612.943,53 €	1.770,45 €	3.973.322,36 €	924,03 €	4.145.799,30 €	964,14 €
Gesamtsumme		10.578.423,02 €	2.460,10 €	13.488.404,83 €	3.136,84 €	11.007.834,66 €	2.559,96 €	13.917.819,47 €	3.236,70 €

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 2025 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

1.500.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	2.727.167 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	2.727.167 €				
Januar		227.195 €	719.567 €	- 492.372 €	2.234.795 €
Februar		1.282.427 €	864.014 €	- 418.413 €	2.653.208 €
März		524.576 €	1.172.626 €	- 648.050 €	2.005.158 €
April		228.845 €	830.635 €	- 601.790 €	1.403.368 €
Mai		2.220.400 €	786.431 €	- 1.433.969 €	2.837.337 €
Juni		499.198 €	1.037.285 €	- 538.087 €	2.299.250 €
Juli		382.278 €	741.184 €	- 358.906 €	1.940.344 €
August		2.056.299 €	1.070.833 €	- 985.466 €	2.925.810 €
September		340.770 €	728.713 €	- 387.943 €	2.537.867 €
Oktober		218.620 €	1.000.836 €	- 782.216 €	1.755.651 €
November		2.210.652 €	1.350.328 €	- 860.324 €	2.615.975 €
Dezember		1.232.639 €	860.329 €	- 372.310 €	2.888.285 €
Summe		11.423.899 €	11.162.781 €	261.118 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		11.423.899 €	11.162.781 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				782.216 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf				-	1.403.368 €

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	3.317.500,00 €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- 3.317.500,00 €
		("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2025	261.118,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	100.048,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	161.070,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	109.230,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	51.840,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	1.261.530,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2024	10.966.693,00 €
Vorvorjahr	ist	2023	10.182.370,70 €
3. Vorjahr	ist	2022	8.817.193,69 €
Summe			29.966.257,39 €
Durchschnitt			9.988.752,46 €
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			199.775,05 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			2.727.167,13 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	1.500.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €



Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 § 106 HGO

A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO							
2	Hinweis: Bitte beachten Sie auch die abrufbaren Erläuterungen zu den wesentlichen Zellen.							
3								
4								
5								
6								
7	voraussichtlicher Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember 2024:	+2.727.167,13	Erläuterung	Kommune:	Messel	Erstellt am:	17.04.2025	
8	zuzüglich spezielle Geldanlagen:	+0,00	Erläuterung	Für Haushalt:	2025	Erläuterung	Erstellt von:	V. Klement
9	zuzüglich vorfinanzierte Investitionen, für die noch bestehende Kreditermächtigungen in Anspruch genommen werden sollen:	+0,00	Erläuterung					
10	abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	+0,00	Erläuterung					
11	zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentlich-rechtliche Forderungen, Investitionszuweisungen:	+7.534,59	Erläuterung					
12	abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen (u. a. abgerufene Investitionsfondsdarlehen), Mittelbindungen usw.:	+0,00	Erläuterung					
13	bereinigter Liquiditätsbestand zum 31. Dezember 2024:	+2.734.701,72	Erläuterung					
14								
15	gebundene Liquidität:	+1.955.950,00	Erläuterung					
16	nachrichtlich: (1) hiervon Liquidität, die zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt des Planungsjahres berücksichtigt ist:	+0,00	Erläuterung					
17	nachrichtlich: (2) hiervon Liquidität, die zur Sondertilgung im Finanzhaushalt des Planungsjahres berücksichtigt ist:	+0,00	Erläuterung					
18								
19	ungebundene Liquidität des bereinigten Liquiditätsbestands, die zur Deckung einer Ausgleichslücke im Finanzhaushalt zur Verfügung steht:	+778.751,72	Erläuterung					
20	zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt bei der laufenden Verwaltungstätigkeit des Planungsjahres berücksichtigt ist:	+160.000,00	Erläuterung					
21	Somit bereinigte "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+938.751,72	Erläuterung					
22								
23	rechnerische/r Ausgleichslücke/Ausgleichsüberschuss im Finanzhaushalt des Planungsjahres:	-316.782,00	Erläuterung	Ausgleichslücke gedeckt		Erläuterung		
24								
25	kumulierte/r Ausgleichslücke/Ausgleichsüberschuss im Finanzhaushalt des Planungsjahres und der drei nachfolgenden Planungsjahre:	+1.047.514,00	Erläuterung	Keine kumulierte Ausgleichslücke vorhanden		Erläuterung		
26								
27	gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt bei der laufenden Verwaltungstätigkeit der drei nachfolgenden Planungsjahre berücksichtigt ist:		Erläuterung					
28								
29								
30								
31	optional: Ergänzende Anmerkungen:							
32								
33								

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO										
2	Hinweis: Bitte befüllen Sie dieses Tabellenblatt vollständig. Die Eintragung "Bitte auswählen" ist nicht zulässig! Bitte beachten Sie auch die in Spalten D bzw. F abrufbaren Erläuterungen zu den wesentlichen Zellen. Wichtig! : Sofern Sie von der Auswahlmöglichkeit "Ja" in "Bitte auswählen" oder "Nein" wechseln, ist sicherzustellen, dass alle Eintragungen mithilfe der Entf-Taste in den Haupt- und Davon-Positionen gelöscht sind!										
3											
4	Besteht gebundene Liquidität ...										
5											
6	... für die Inanspruchnahme von Rückstellungen?	Ja									
7	1. Inanspruchnahme von Rückstellungen für	+185.000,00	Erläuterung	Kommentar Erläuterung							
9	1.a. zukünftige Belastungen aus dem HFAG	+0,00	Erläuterung								
10	davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	+0,00	Erläuterung								
12	1.b. Pension- und Beihilfen, Altersteilzeit	+0,00	Erläuterung								
13	davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	+0,00	Erläuterung								
15	1.c. unterlassene Instandhaltungen	+25.000,00	Erläuterung								
17	1.d. drohende Verpflichtungen insbesondere aus Bürgschaften und Gerichtsverfahren	+0,00	Erläuterung								
18	davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	+0,00	Erläuterung								
20	1.e. sonstiges	+160.000,00	Erläuterung	für ausstehende Rechnungen							
21	davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	+160.000,00	Erläuterung								
22											
23	... für Sondertilgungen?	Nein									
24	2. für Sondertilgungen	+0,00	Erläuterung	Kommentar Erläuterung							
26			Erläuterung								
27			Erläuterung								
29			Erläuterung								
30			Erläuterung								
32			Erläuterung								
33											
34	... für übertragene Haushaltsermächtigungen?	Ja									
35	3. für übertragene Haushaltsermächtigungen	+1.770.700,00	Erläuterung	Kommentar Erläuterung							
37	3.a. konsumtiv	+0,00	Erläuterung								
39	3.b. investiv	+1.770.700,00	Erläuterung	Reste aus Vorjahren, die 2025 voraussichtlich in Anspruch genommen werden (siehe Investitionsprogramm)							
40											
41	... für Sonderposten?	Nein									
42	4. für Sonderposten aus	+0,00	Erläuterung	Kommentar Erläuterung							
44			Erläuterung								
45			Erläuterung								
47			Erläuterung								
48			Erläuterung								
50			Erläuterung								
51			Erläuterung								
53			Erläuterung								
54			Erläuterung								
56			Erläuterung								
57			Erläuterung								
58											
59	... zur Eigenfinanzierung von Investitionen?	Nein									

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
60	5.	zur Eigenfinanzierung von Investitionen	+0,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung						
62				Erläuterung								
63				Erläuterung								
64												
65		... für sonstige Zweckbindungen?	Ja									
66	6.	für sonstige Zweckbindungen	+250,00	Erläuterung	Kommentar	Erläuterung						
68	6.a.	Fundgeider	+0,00	Erläuterung								
70	6.b.	Treuhandposten	+0,00	Erläuterung								
72	6.b.	Stiftungsgelder	+0,00	Erläuterung								
74	6.c.	Stellplatzabgabe	+0,00	Erläuterung								
76	6.d.	Kautionen	+250,00	Erläuterung								
78	6.e.	sonstiges	+0,00	Erläuterung								
79												
80												
81		Gesamtbetrag gebundene Liquidität:	+1.955.950,00	Erläuterung								



Jahresabschluss 2023

(Auszug)

Darstellung der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
1	2	3	4	5	6	7	8
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen	29.627.291,31	29.650.662,60	1	Eigenkapital	21.316.303,82	21.305.522,11
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	165.530,41	176.207,31	1.1	Netto-Position	19.127.415,26	19.127.415,26
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	14.552,77	4.499,71	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	2.188.888,56	2.178.106,85
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	120.501,64	133.587,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	875.863,82	875.863,82
1.1.3	Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände	30.476,00	38.120,60	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.303.158,74	1.292.377,03
1.2	Sachanlagen	28.186.740,29	28.205.168,98	1.2.3	Sonderrücklagen	9.866,00	9.866,00
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	4.442.784,26	4.434.293,97	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	9.722.431,72	10.010.387,43	1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	12.665.066,81	9.869.734,70	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	18.850,54	31.931,08	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
					-/+ Zuführung/Entnahmen Rücklagen aus Überschüssen des o. Ergebnisses		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	880.410,82	942.284,73	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
					-/+ Zuführung/Entnahme Rücklagen aus Überschüssen des ao. Ergebnisses		
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	457.196,14	2.916.537,07	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	1.103.174,43	1.097.440,13	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-429.411,64	394.144,52
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		-/+ Zuführung/Entnahme Rücklagen aus Überschüssen des o. Ergebnisses	0,00	-394.144,52
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00		-/+ Zuführung/Entnahme Rücklagen aus Überschüssen des ao. Ergebnisses	429.411,64	0,00
					-/+ Zuführung/Entnahme Rücklagen aus Sonderrücklagen	0,00	0,00
					-/+ Zuführung/Entnahme Rücklagen aus Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	997.140,39	997.140,39	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	440.193,35	87.071,58
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00		-/+ Zuführung/Entnahme Rücklagen aus Überschüssen des ao. Ergebnisses	-440.193,35	-87.071,58
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	105.983,04	100.248,74		-/+ Zuführung/Entnahme Rücklagen aus Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	51,00	51,00				
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	171.846,18	171.846,18	2	Sonderposten	4.825.349,76	4.197.498,32
				2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, –zuschüsse und Investitionsbeiträge	4.667.458,25	4.035.226,51
2	Umlaufvermögen	4.328.554,06	4.397.086,78	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.185.179,64	2.311.475,39
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	101.433,82	43.416,08
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2.1.3	Investitionsbeiträge	2.380.844,79	1.680.335,04
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.495.575,93	1.348.245,93	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	157.891,51	162.271,81
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen	273.811,63	283.976,00	2.3	Sonderposten für Umlagen nach §37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	920.431,34	804.505,73			0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.807,34	23.724,36	2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	271.622,70	225.078,01	3	Rückstellungen	2.382.397,53	2.426.185,79
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	7.902,92	10.961,83	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.219.018,24	1.985.771,15
2.4	Flüssige Mittel			3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	25.000,00
		2.832.978,13	3.048.840,85	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	15.714,76	14.514,55	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	3.5	Sonstige Rückstellungen	163.379,29	415.414,64
				4	Verbindlichkeiten	5.234.819,34	5.932.700,14
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
					davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	4.430.710,40	4.5

Gemeinde Messel
Ergebnisrechnung 2023
- Euro -

Nach Muster 14 zu § 46 GemHVO

Nr.	Kontenobergruppe	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.652,25	218.733,00	244.390,93	-25.657,93
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.307.504,15	1.317.974,00	1.375.532,83	-57.558,83
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	60.821,28	86.500,00	144.377,17	-57.877,17
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.964.652,68	5.698.238,00	5.887.158,25	-188.920,25
6	547	Erträge aus Transferleistungen	188.404,20	194.056,00	194.157,00	-101,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.784.242,82	2.016.454,00	2.156.295,34	-139.841,34
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	217.046,00	209.883,00	236.056,19	-26.173,19
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	206.285,40	164.000,00	332.501,96	-168.501,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	9.940.608,78	9.905.838,00	10.570.469,67	-664.631,67
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.037.800,27	3.642.906,00	3.497.826,84	145.079,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	409.409,30	377.939,00	661.039,77	-283.100,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.607.531,85	1.870.267,00	1.761.598,51	108.668,49
14	66	Abschreibungen	776.455,50	766.718,00	847.598,02	-80.880,02
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	146.172,96	148.090,00	130.745,32	17.344,68
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.532.844,60	3.684.369,00	4.060.407,43	-376.038,43
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.714,04	12.732,00	10.514,60	2.217,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.520.928,52	10.503.021,00	10.969.730,49	-466.709,49
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	419.680,26	-597.183,00	-399.260,82	-197.922,18
21	56, 57	Finanzerträge	12.986,32	16.000,00	7.953,35	8.046,65
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	38.522,06	50.500,00	38.104,17	12.395,83
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	-25.535,74	-34.500,00	-30.150,82	-4.349,18
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	9.953.595,10	9.921.838,00	10.578.423,02	-656.585,02
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	9.559.450,58	10.553.521,00	11.007.834,66	-454.313,66
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	394.144,52	-631.683,00	-429.411,64	-202.271,36
27	59	Außerordentliche Erträge	90.442,76	780.000,00	460.115,17	319.884,83
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.371,18	0,00	19.921,82	-19.921,82
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	87.071,58	780.000,00	440.193,35	339.806,65
30		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	481.216,10	148.317,00	10.781,7	137.535,29

Gemeinde Messel
Finanzrechnung 2023
 - Euro -

Nach Muster 15 zu § 47 Abs. 1 GemHVO

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	2022	2023	2023	
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.990,85	218.733,00	239.595,00	-20.862,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.330.140,18	1.321.974,00	1.350.209,73	-28.235,73
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	53.947,24	86.500,00	96.430,09	-9.930,09
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.385.134,91	5.698.238,00	6.367.002,12	-668.764,12
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	188.404,20	194.056,00	194.157,00	-101,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.760.918,81	2.016.454,00	2.155.120,65	-138.666,65
7	Zinsen und sonstige Finanzzinzahlungen	20.164,51	16.000,00	39.144,89	-23.144,89
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	164.265,10	164.000,00	572.501,63	-408.501,63
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	9.115.965,80	9.715.955,00	11.014.161,11	-1.298.206,11
10	Personalauszahlungen	3.075.350,16	3.666.204,00	3.531.073,58	135.130,42
11	Versorgungsauszahlungen	342.921,76	373.884,00	393.925,39	-20.041,39
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.617.879,52	2.178.767,00	1.997.297,65	181.469,35
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	172.141,93	148.090,00	160.447,47	-12.357,47
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.563.351,99	3.687.330,00	4.045.766,65	-358.436,65
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	34.018,29	50.000,00	35.481,39	14.518,61
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	11.530,04	12.732,00	18.378,57	-5.646,57
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	8.817.193,69	10.117.007,00	10.182.370,70	-65.363,70
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	298.772,11	-401.052,00	831.790,41	-1.232.842,41
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	108.566,80	821.273,00	340.820,12	480.452,88
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	57.300,00	780.000,00	0,00	780.000,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	165.866,80	1.601.273,00	340.820,12	1.260.452,88
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden*	33.914,61	74.000,00	32.023,14	41.976,86
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.165.693,07		972.446,79	-972.446,79
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	37.661,85	40.850,00	99.085,11	-58.235,11
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.234,91	7.500,00	5.723,62	1.776,38
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	1.242.504,44	122.350,00	1.109.278,66	-986.928,66
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-1.076.637,64	1.478.923,00	-768.458,54	2.247.381,54
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-777.865,53	1.077.871,00	63.331,87	1.014.539,13
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	260.084,19	293.289,00	271.838,25	21.450,75
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	1.739.915,81	-293.289,00	-271.838,25	-21.450,75
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	962.050,28	784.582,00	-208.506,38	993.088,38
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahmen und Kassenkrediten)	19.413,79	0,00	29.916,43	-29.916,43
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahmen und Kassenkrediten)	16.152,79	0,00	37.272,77	-37.272,77
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)	3.261,00	0,00	-7.356,34	7.356,34
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.083.529,57	3.048.840,85	3.048.840,85	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	965.311,28	784.582,00	-215.862,72	1.000.444,72
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)	3.048.840,85	3.833.422,85	2.832.978,13	1.000.444,72