Haushaltssatzung
mit
Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr
2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	1 – 3
Vorbericht	4 – 34
Kennzahlen	35
Übersicht über die Produkte und zugeordneten Kostenstellen	36 – 37
Gesamtergebnishaushalt	38
Gesamtfinanzhaushalt	39 – 40
Investitionsprogramm	41 – 44
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	45
Teilhaushalte	46 – 173
Übersicht über die Teilhaushalte/Produktbereiche und die zugeordneten Produktgruppen und Produkte	173 – 188
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	189
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	190
Übersicht über die den Fraktionen nach §36 a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel	191 – 192
Stellenplan	193 – 196
Finanzstatusbericht	197 – 210
Jahresabschluss 2024	210 – 215

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026

Haushaltssatzung

der Gemeinde Hasselroth (Ortsteile Niedermittlau-Neuenhaßlau-Gondsroth)

für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 1. April 2025 (GVBl. S. 7 ff.) hat die Gemeindevertretung am 27.11.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	20.635.080 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-23.289.460 EUR
mit einem Saldo von	-2.654.380 EUR
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	610.300 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	EUR
mit einem Saldo von	610.300 EUR
mit einem Defizit von	-2.044.080 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-2.386.880 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	700.500 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.255.700 EUR
mit einem Saldo von	-1.555.200 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.555.200 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-378.800 EUR
mit einem Saldo von	1.176.400 EUR
mit einem Zahlungsüberschuss des Haushaltsjahres von	-2.765.680 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahmen im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.555.200 EUR festgesetzt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 EUR festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	450 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	545 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	420 v. H.

Nachrichtlicher Hinweis: Die Festlegung der Hebesätze der Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer erfolgte durch Satzung vom 27.11.2025 (Hebesatzsatzung). Die Wiedergabe der dort festgelegten Hebesätze in dieser Haushaltssatzung hat daher nur nachrichtlichen Charakter.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 27.11.2025 beschlossene Stellenplan.

§ 8

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 HGO gelten bis zu einer Überschreitung von 10.000,00 € je Teilergebnishaushalt und 10.000,00 € je Teilfinanzhaushalt als unerheblich. Darüber hinausgehende Überschreitungen gelten als unerheblich, soweit sie 10 % des jeweiligen Teilhaushaltes nicht überschreiten. Für alle diese Fälle wird der Gemeindevorstand ermächtigt, die Überschreitung zu genehmigen. Er hat der Gemeindevertretung davon alsbald Kenntnis zu geben.

§ 9

Die Aufwendungen der Kontengruppe 66 (Abschreibungen) werden nach § 20 Abs. 2 Satz 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Ebenso werden gem. § 20 Abs. 2 Satz 1 GemHVO die Personalaufwendungen der Kontengruppen 62,63,640-643,647-649,65 für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Aufwendungen der Teilhaushalte 1,2,5,6,9, 10,11 und 12 werden nach § 20 Abs. 5 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des entsprechenden Teilhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

Folgende Ansätze werden nach § 21 Abs.1 und 4 GemHVO ganz oder teilwesie für übertragbar erklärt:
- Sachkonten 6780100, 6780200,6780300,6780400 - Fraktionsmittel nach § 36a Abs. 4 HGO bleiben längstens bis zum Ende des Zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.
- Sachkonten 6560000, 6561000, 6562000, 6563000, 6564000 - Aufwendungen Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Jugend- und Auszubildendenvertretung, Schwerbehindertenvertretung sowie Belegschaftsveranstaltungen bleiben längstens bis zum Enden des Ersten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.
- Sachkonto 6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung bleiben längstens bis zum Ende des Erstens auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.
- Sachkonten 6061, 6062, 6065 sowie 6161000, 6162000, 6165000 - Aufwendungen für Material sowie Instandhaltungen im Bereiche Gebäude und Außenanlagen, technische Anlagen in Betriebsbauten und Infrastrukturvermögen bleiben längstens bis zum Ende des Ersten auf die Veranschlagung folgendes Jahres verfügbar.
- Sachkonto 67900000, 6790100, 6790172, 6790180, 6790200, 6790300, 6790310, 6790350, 6790999 - Aufwendungen im Bereich Digitalisierung bis zum Ende des Ersten auf das Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Mehrerträge des Produktsachkonto 61101.5553000 (Gewerbesteuer) erhöhen gem. § 19 GemHVO den Ansatz des Produktsachkonto 61101.7380100 (Gewerbesteuerumlage) sowie 61101.7353117 (Heimatumlage).
Mehrerträge im Produkt 31301 (Flüchtlingsunterbringung) erhöhen gem. § 19 GemHVO die Ansätze der Sachkonten 6701000,7178000 sowie 6163000im Produkt 31301 (Flüchtlingsunterbringung).

Hasselroth, den 27.11.2025

Der Gemeindevorstand
Im Original gezeichnet

Gemeinde Hasselroth 13

Pfeifer
Bürgermeister

Friedrich
Erste Beigeordnete

Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 97a HGO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen sind erteilt.

Sie haben folgenden Wortlaut:

.....

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom ..... bis ..... im Rathaus, Bodo-Käppel-Platz 1, 63594 Hasselroth, Zimmer 20, zu folgenden Uhrzeiten öffentlich aus:
Montag von 08:30 Uhr bis 12:00 Uhr sowie 14:00 Uhr bis 18:00 Uhr
Dienstag bis Freitag 08:30 Uhr bis 12:00 Uhr

Hasselroth, den XX.XX.XXXX

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Hasselroth

Pfeifer
Bürgermeister

Vorbericht

Vorbericht

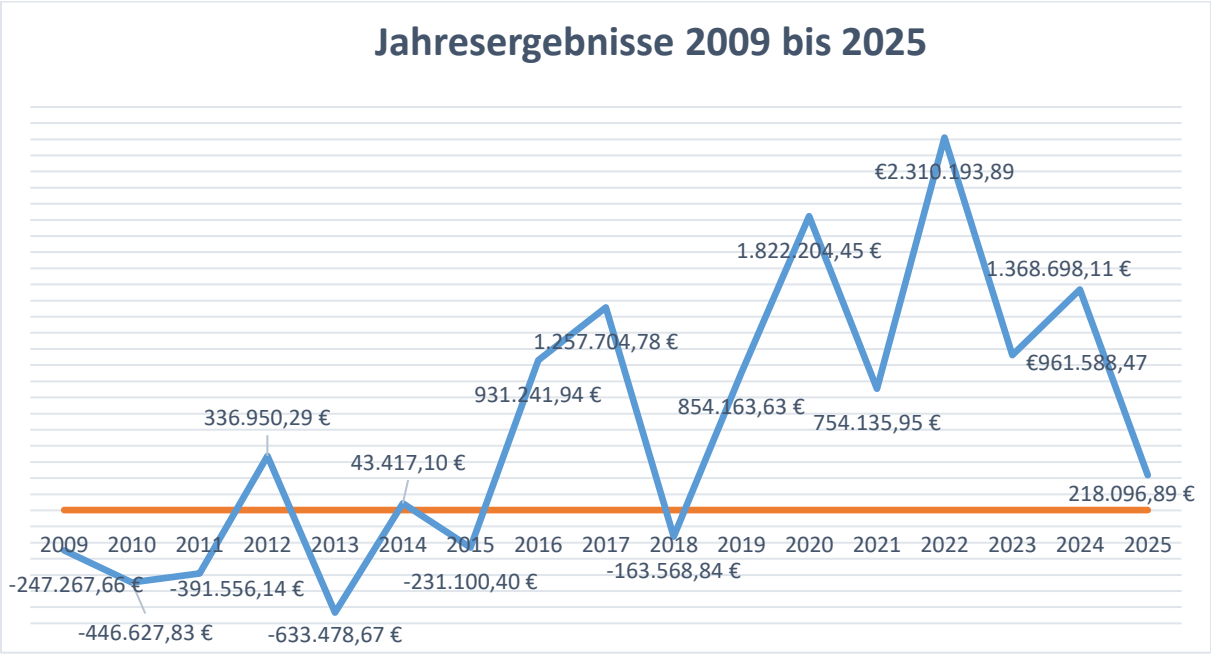
zur Haushaltssatzung mit Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2026
der Gemeinde Hasselroth

Rückblick

Der Jahresabschluss 2024 wurde am 15.04.2025 aufgestellt und mit Schreiben vom 29.04.2025 dem Amt für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises vorgelegt. Entgegen dem Haushaltsplan konnte der Jahresabschluss mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis abschließen.
Das ordentliche Ergebnis liegt mit einem Überschuss von 875.208,48 € rund 1,8 Mio. € über dem geplanten Defizit. Diese Verbesserung ist zum einen auf die extrem positive Entwicklung der Zinserträge (+250.000 €), Einsparungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 550.000 € (darunter bspw. Instandhaltungen 280.000 €), Minderaufwendungen im Bereich der Personalaufwendungen (500.000 €) sowie einer geänderten Buchungssystematik der Rückstellungen der Kreis- und Schulumlage (230.000 €) zurückzuführen.
Insgesamt schloss das Jahr 2024 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.368.698,11 € ab, welches die jeweiligen Rücklagen direkt erhöhte.

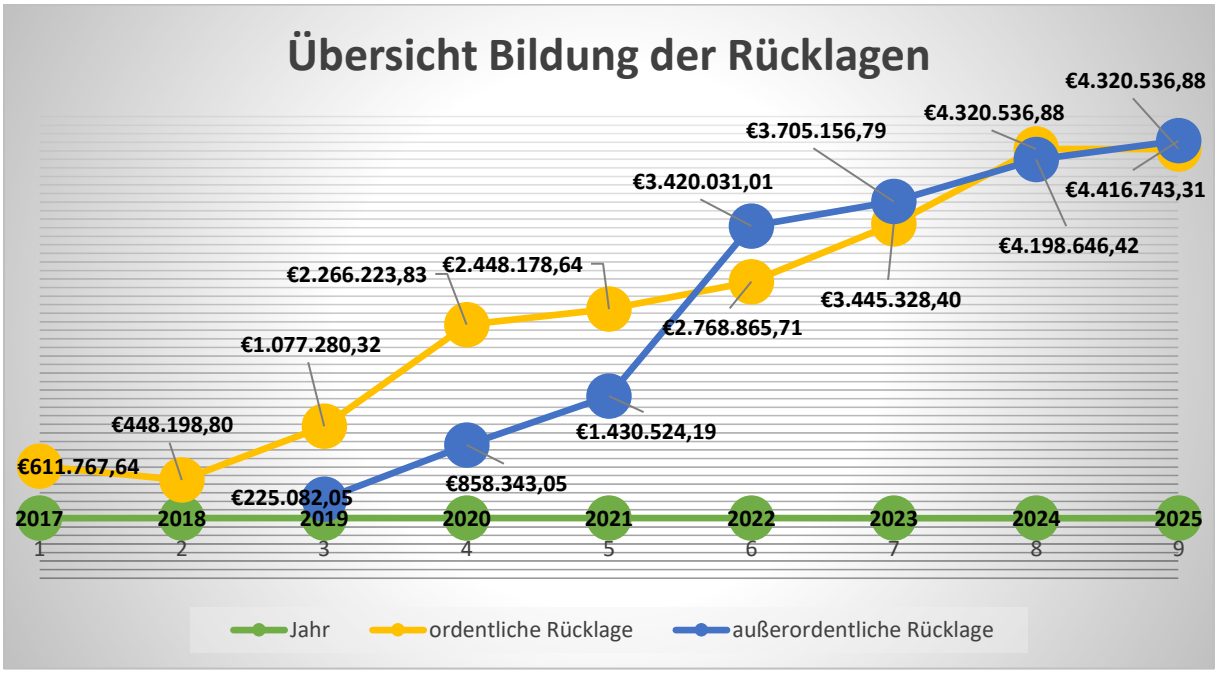
Der Haushaltsplan 2025 wurde am 19.02.2025 von der Kommunalaufsicht genehmigt und weist ein planerisches Defizit im ordentlichen Ergebnis von 2.035.890 € aus.
Die Prognose im aktuellen Finanzbericht vom Oktober 2025 geht von einem ordentlichen Defizit in Höhe von rund 1.000.000 € aus und liegt somit deutlich unter dem geplanten Defizit. Das außerordentliche Ergebnis wird voraussichtlich rund 1,1 Mio. € betragen und liegt damit unter dem Ansatz des Haushalts 2025. Dies ist durch die im Jahr 2026 abzuwickelnden Grundstücksverkäufe des Baugebietes „Auf dem Sand“ zu erklären.

Insgesamt wird der Jahresabschluss 2025 erneut deutlich besser als geplant ausfallen. Bedingt durch die Vorgaben des Finanzplanungserlasses sowie das positive außerordentliche Ergebnis kann auf die Entnahme aus den Rücklagen verzichtet werden.



Die Rücklagen setzen sich aus der ordentlichen sowie der außerordentlichen Ergebnisrücklage gem. § 23 (1) GemHVO zusammen.

Aus den vergangenen Jahren konnten Rücklagen in Höhe von 8,5 Mio. € (Stichtag 31.12.2024) gebildet werden. Auf Grund des zu erwartenden Jahresergebnisses 2025 in Höhe von rund 215.000 € werden diese sogar insgesamt nochmals um diesen Betrag erhöht werden.



Grundsätzlich erfolgt der Ausgleich eines Jahresfehlbetrages im ordentlichen Ergebnis gem. § 25 (2) GemHVO durch die ordentliche Rücklage. Abweichend von den Vorjahresregelungen können für das Planjahr 2025 erneut die Defizite durch Inanspruchnahme der außerordentlichen Rücklage gedeckt werden. Von dieser Möglichkeit wird die Gemeinde Gebrauch machen, sodass die ordentliche Rücklage beim Stand zum 31.12.2025 auf dem Niveau des Vorjahres bei 4.320.536,88 € verbleiben wird. Auf Grund des zu erwartenden positiven außerordentlichen Jahresergebnisses (1,1 Mio. €) wird in Summe die außerordentliche Rücklage insgesamt um rund 215.000 € ansteigen.

Vorbemerkung

Der vorliegende Haushaltsplan beinhaltet gem. § 101 (1) HGO eine fünfjährige Finanzplanung, hierbei ist das erste Jahr das laufende Haushaltsjahr. Nach Abs. 2 der Vorschrift sind im Finanzplan Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Ausgaben und Deckungsmöglichkeiten darzustellen.

Die Orientierungsdaten des Landes Hessen, welche jährlich durch das Hessische Ministerium des Inneren, für Sicherheit und Heimatschutz veröffentlicht werden, wurden mit dem Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 veröffentlicht und orientieren sich im Wesentlichen an den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ vom Mai 2025. Die Auskreisung der Stadt Hanau wurden in den Orientierungsdaten des Landes bereits berücksichtigt.
Da es sich bei den Orientierungsdaten um Durchschnittswerte handelt, wurden diese teilweise auf die örtlichen Gegebenheiten angepasst.

Die Daten des kommunalen Finanzausgleiches (KFA) lagen, anders als die Hebesätze der Kreis- und Schulumlage bei Beschlussfassung durch das Vertretungsorgan vor.
Ab 2026 erfolgt die Berechnung des KFA gemäß der angepassten rechtlichen Parameter. Zukünftig spielen Siedlungsindex sowie beispielsweise ein Ergänzungsansatz für Kinder unter 6 Jahren herangezogen. Auch besonders stark wachsende Kommunen erhalten ab 2026 einen Ergänzungsansatz. Diese Parameter sind nun auf Grund der Mitteilung des Hessischen Ministerium der Finanzen vom 17.11.2025 im vorliegenden Haushalt berücksichtigt

Wie üblich, wurden alle Haushaltsansätze der Sachkonten geprüft und anschließend in der Finanzplanung angepasst, wenn nach aktuellem Kenntnisstand der Ansatz eine Änderung bedarf. Hierzu wurden im Rahmen der Haushaltsplanungen mehrere „Haushaltsrunden“ mit den Amtsleitern der Gemeindeverwaltung durchgeführt, um so alle Einsparpotentiale zu ermitteln und notwendigen Posten einzuplanen.

Der Haushaltsplan weist ein Defizit im ordentlichen Ergebnis von 2.654.380 € aus.
Insgesamt steigt das Haushaltsvolumen, basierend auf dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen, auf 23.178.860 € an. Dies ist im Vergleich zum letzten aufgestellten Jahresabschluss eine Erhöhung um rund 4,49 Millionen €.

Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt kann daher nur gemäß § 24 GemHVO i.V.m dem Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 durch Inanspruchnahme der außerordentlichen Rücklage (Stand 31.12.2024 4,2 Mio. €) erfolgen. Auch im gesamten Planungszeitraum kann der Haushaltsausgleich bis 2028 ausschließlich durch die Inanspruchnahme der Rücklagen erfolgen. Für die Planjahre 2027 und 2028 muss hierfür die ordentliche Rücklage (Stand 31.12.2024 4,3 Mio. €) herangezogen werden, welche daher zunächst auf voraussichtlich nur noch rund 2,68 Mio. € sinken wird. Im Jahr 2029 ist erstmalig im Planungszeitraum ein positives Ergebnis zu erwartet, sodass in 2029 die ordentliche Rücklage auf rund 2,9 Mio. € erhöht werden könnte.

Hierbei ist zu beachten, dass für diese Möglichkeit des Haushaltsausgleiches jedoch zunächst die Aufwendungen zu reduzieren und die Ertragsmöglichkeiten auszuschöpfen sind.
Im Rahmen der Haushaltsvorbereitungen fanden daher, wie erläutert, einige interne Gespräche statt, um die Aufwendungen kritisch zu hinterfragen und soweit wie möglich zu reduzieren. Ebenso wurden die Erträge überprüft. Im Planjahr 2026 sind keine Steuererhöhungen eingeplant, in der mittelfristigen Finanzplanung mussten ab 2028 moderate

Erhöhungen der Grundsteuer A und B eingeplant werden. Ob diese umgesetzt werden müssen, ist in den kommenden Haushaltsplanungen weiterhin kritisch zu prüfen.

Das außerordentliche Ergebnis 2026 weist erneut einen planerischen Überschuss von 610.300 € aus und wird dann in voller Höhe der außerordentlichen Rücklage zugeführt. Die außerordentlichen Erträge basieren fast ausschließlich aus den restlichen Verkaufsgewinnen der Grundstücke „Auf dem Sand“.

Die Finanzrechnung ist gem. § 92 (6) Nr. 2 HGO grundsätzlich dann ausgeglichen, wenn der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Dieser gesetzlichen Soll-Vorschrift entspricht der vorgelegte Haushalt 2026 analog dem Vorjahr nicht.

Mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf in Höhe von 2.386.880 € kann die ordentliche Tilgung (378.800 €) nicht gedeckt werden, sodass gemäß § 92a (1) Nr. 1 HGO ein Haushaltssicherungskonzept notwendig wäre.

Auf Grund des Finanzplanungserlasses vom 30.09.2025 kann jedoch auf ein Haushaltssicherungskonzept verzichtet werden, wenn ausreichend ungebundene Liquidität vorhanden ist.

Gemäß Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO beträgt die freie Liquidität 5.477.080,03 €. Sie übersteigt die Ausgleichslücke (Zahlungsmittelfehlbedarf aus laufendender Verwaltungstätigkeit zzgl. ordentliche Tilgung) deutlich. Die ungebundene Liquidität reicht somit aus, um die ordentliche Tilgung der Investitionskredite 2026 zu decken.

Die vorzuhaltende Liquiditätsreserve in Höhe von 387.036,59 € ist als ungebundene Liquidität anzusehen und wäre hierüber hinaus gemäß Planungserlass aktuell nicht zusätzlich bereitzustellen.

Über den jahresbezogenen Haushaltsausgleich muss auch die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ausgeglichen sein. Dies hat die Gemeinde besonders im Bereich der Finanzplanung vor große Herausforderungen gestellt.

Ein Haushaltsausgleich im Bereich der Finanzrechnung ist im gesamten Planungszeitraum nicht möglich. Auf Grund der gesetzlichen Anpassungen sowie den Vorgaben des Finanzplanungserlasses ist jedoch kein Haushaltssicherungskonzept notwendig.

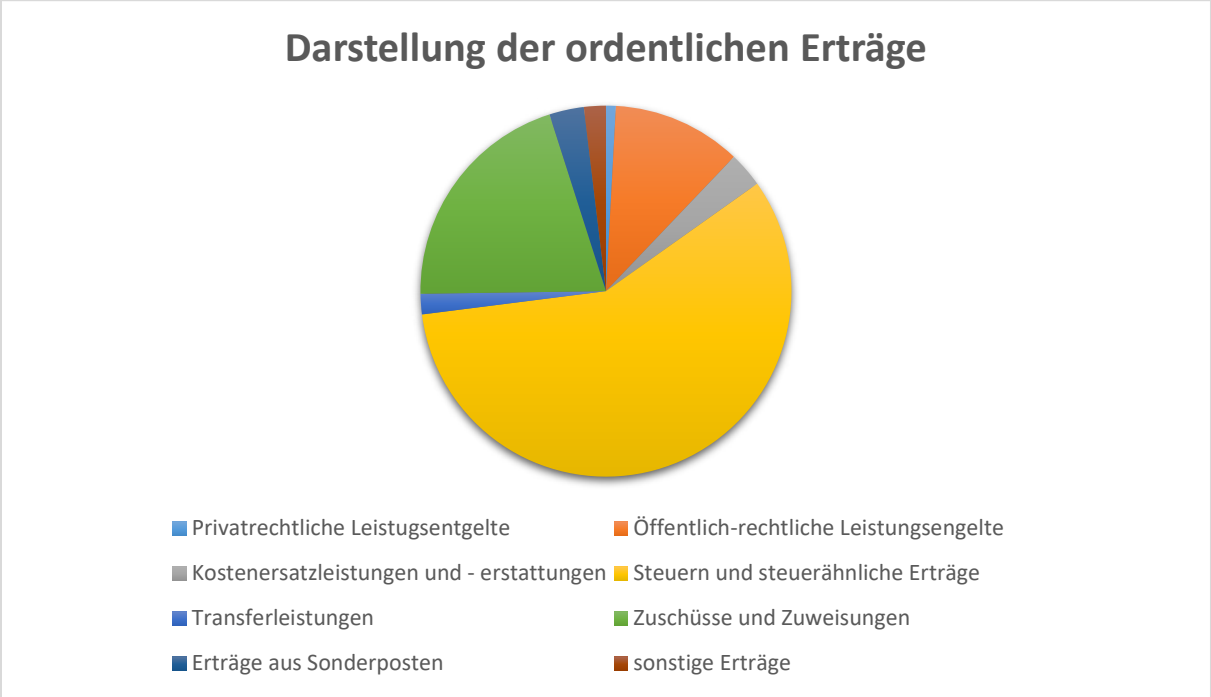
Die ungebundene Liquidität zum 31.12.2025 beträgt gemäß Muster 3 voraussichtlich rund 5,4 Mio. € und reicht daher aus, um auch die mittelfristige Finanzierungslücke (2026-2029) in Höhe von 3.687.290,00 € zu decken.

Bedingt durch durchweg negative Ergebnisse bzw. einen im Planungszeitraum negativen Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit, reicht die vorhandene Liquidität trotz geplanter Kreditaufnahmen in Höhe von rund 3,19 Mio. € gerade so aus. Gemäß der vorliegenden Plandaten beträgt die Liquidität zum 31.12.2029 vrsl. lediglich rund 900 .000€.

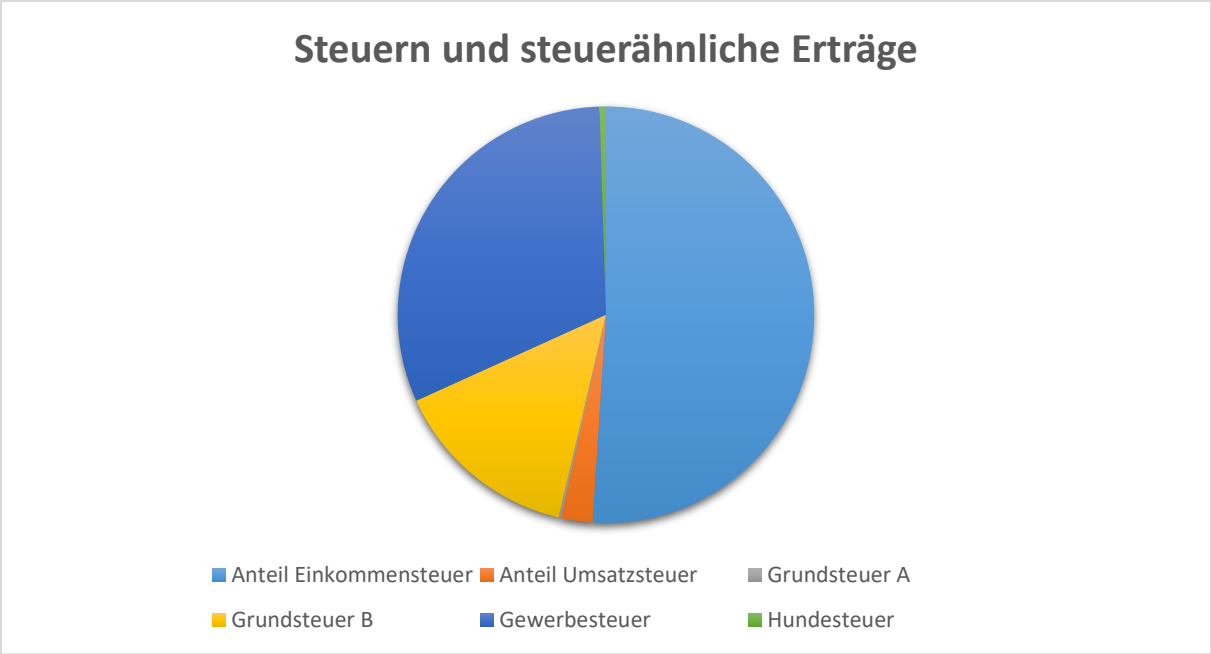
Ergebnishaushalt

Gesamterträge

Bezeichnung	in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	176.750
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.317.350
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	627.300
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.898.290
Erträge aus Transferzahlungen	366.400
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.177.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	620.550
Sonstige ordentliche Erträge	392.640
Summe	**50.576.760**



Die Steuern und steuerähnlichen Erträge machen fast 60 % der Gesamterträge aus und stellen mit Abstand den größten Posten in diesem Bereich dar. Neben den Steuern und steuerähnlichen Erträgen stellen die Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte eine wichtige Säule der Erträge dar. Daher werden auf der folgenden Seite diese Ertragspositionen sowie die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen genauer beleuchtet.



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und die Gewerbesteuer machen gemeinsam rund 83 % im Bereich der Steuern und steuerähnlichen Erträge und fast 50 % der Gesamterträge aus und stellen daher die wichtigste Ertragsposition dar.

Die Gewerbesteuer konnte um rund 320.000 € angehoben werden. Dies basiert auf einer weiterhin positiven Entwicklung der Gewerbesteuer im Jahr 2025) sowie den positiven Orientierungsdaten des Landes Hessen.
Die Einkommensteuer konnte ebenfalls um rund 30.000 € angehoben werden, was jedoch ausschließlich an den positiv prognostizierten Orientierungsdaten liegt.

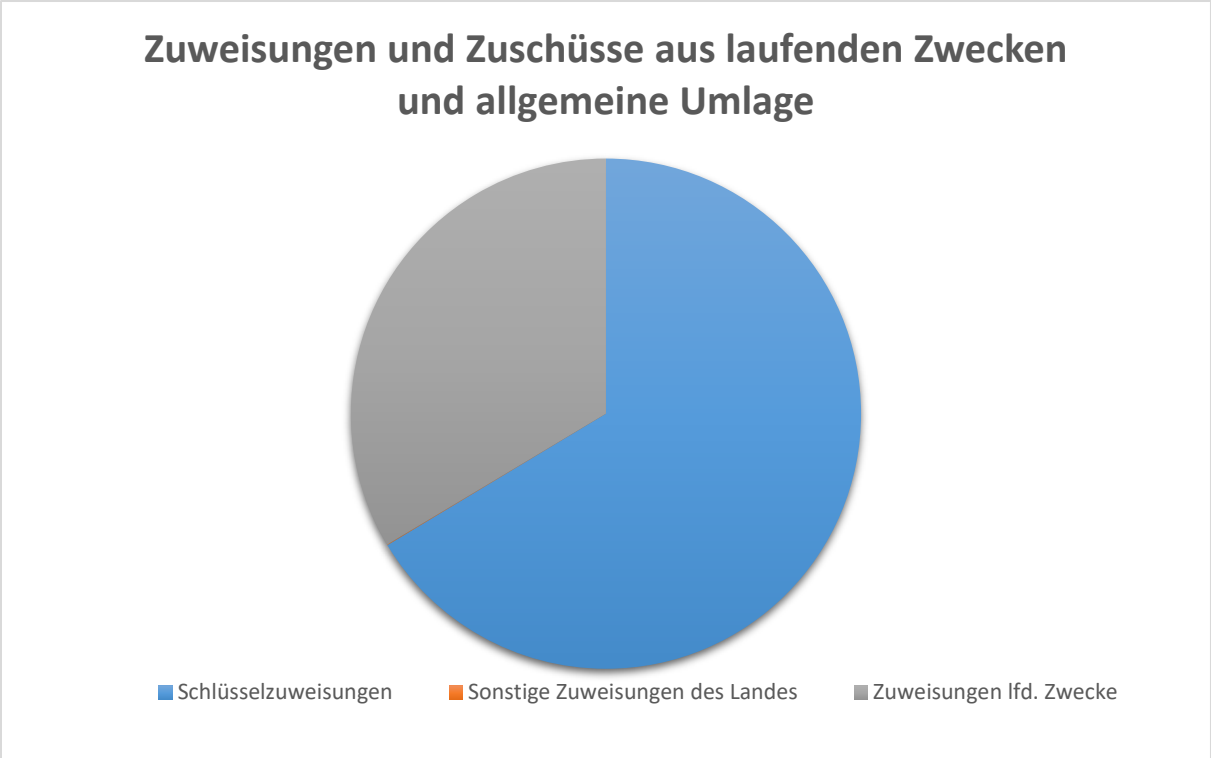
Die Hebesätze der Grundsteuer A+B verbleiben im vorgelegten Haushaltsentwurf ebenso wie die Gewerbesteuer auf dem Niveau der Hebesätze 2025. Eine Erhöhung konnte vermieden werden.

Bezeichnung	**in Euro**
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.015.090
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	355.400
Grundsteuer A	18.500
Grundsteuer B	1.544.500
Gewerbesteuer	3.906.800
Hundesteuer	58.000
Summe	**11.898.290**

Die Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen alle Entgelte für erbrachte Leistungen einer Kommune, denen ein gesetzlich vorgeschriebenes „hoheitliches“ Leistungsverhältnis mit entsprechend rechtlich (Gesetz, Verordnung, Satzung) festgelegter Gegenleistung zugrunde liegt.

Die Benutzungsgebühren betragen insgesamt 92 % der Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte und 10 % der Gesamterträge.

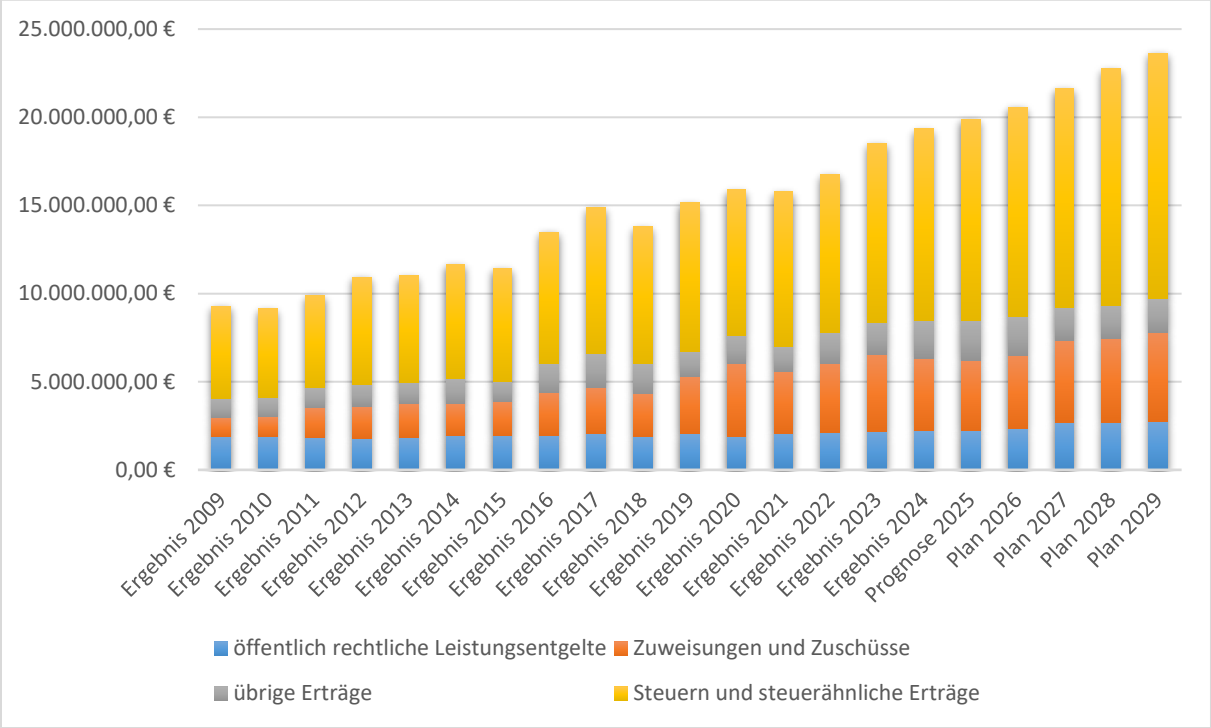
Bezeichnung	**in Euro**
Verwaltungsgebühren	115.350
Benutzungsgebühren	2.151.000
Grabnutzungsgebühren	35.000
Grabräumungsgebühren	15.000
Gebühren für Grabmale und Berechtigungskarten	500
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	500
Summe	**2.317.350**



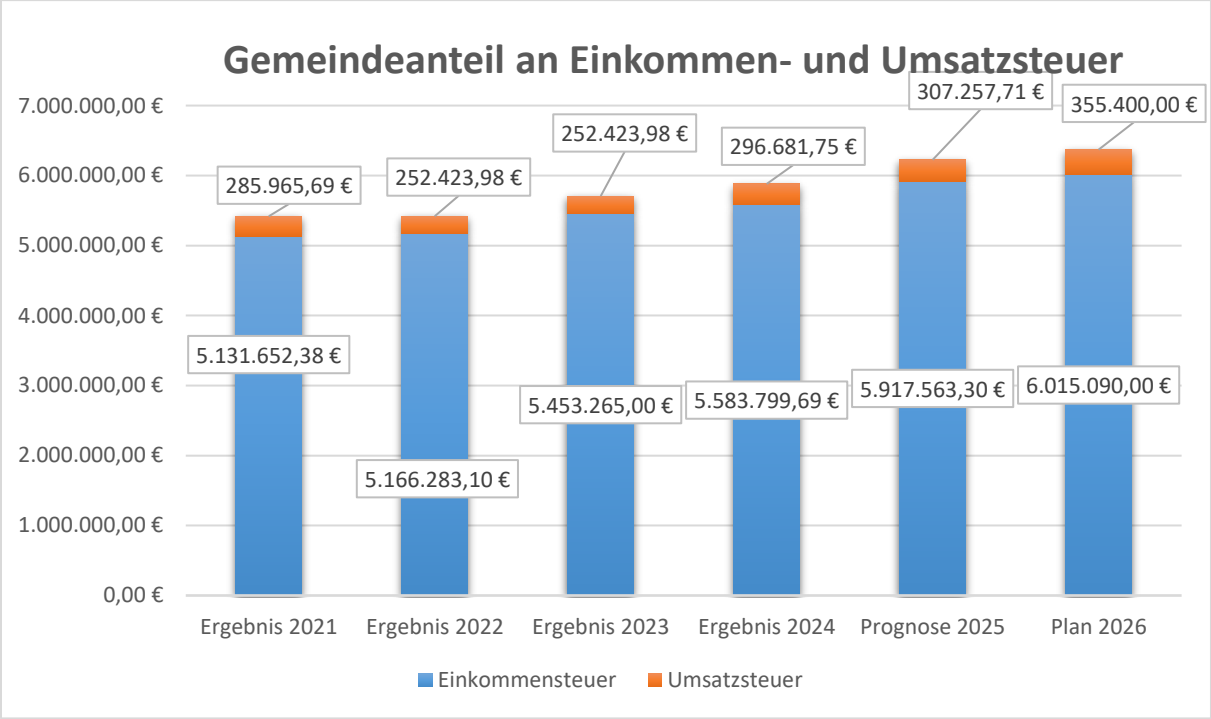
Die Zuweisungen und Zuschüsse belaufen sich auf insgesamt 4.177.500 €. Hiervon entfallen 70 % auf die Schlüsselzuweisungen.

Bezeichnung	**in Euro**
Schlüsselzuweisung	2.934.500
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.081.500
Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	160.000
Sonstige Zuweisungen	1.500
Summe	**4.177.500**

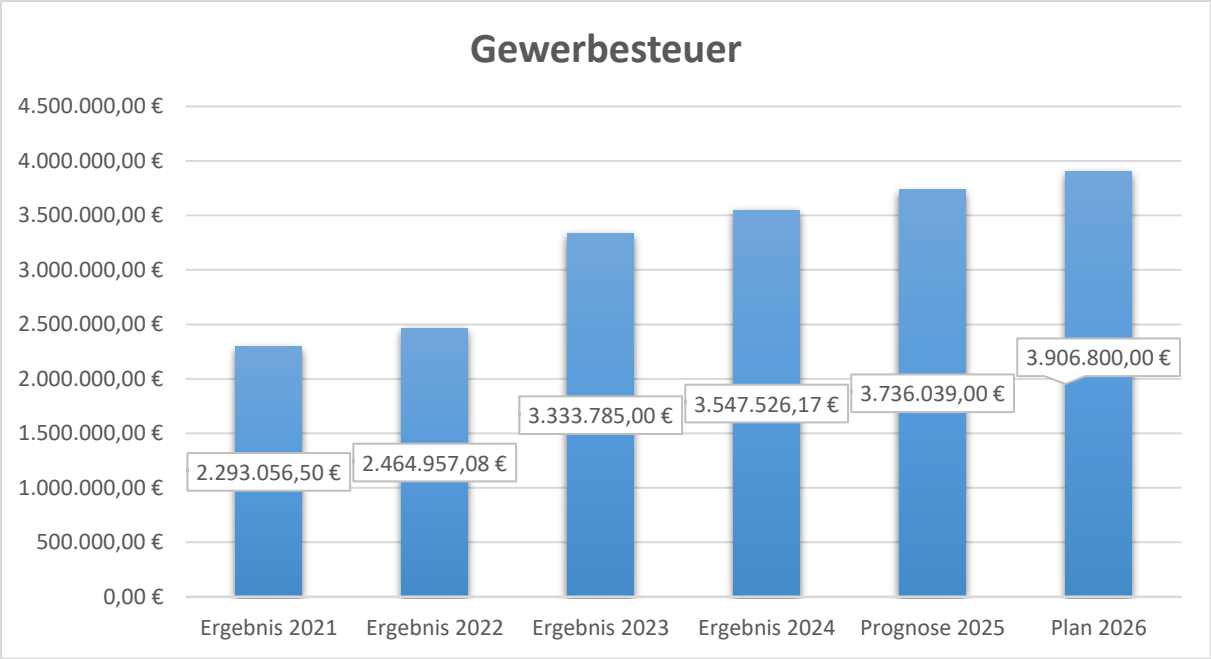
Entwicklung der ordentlichen Erträge



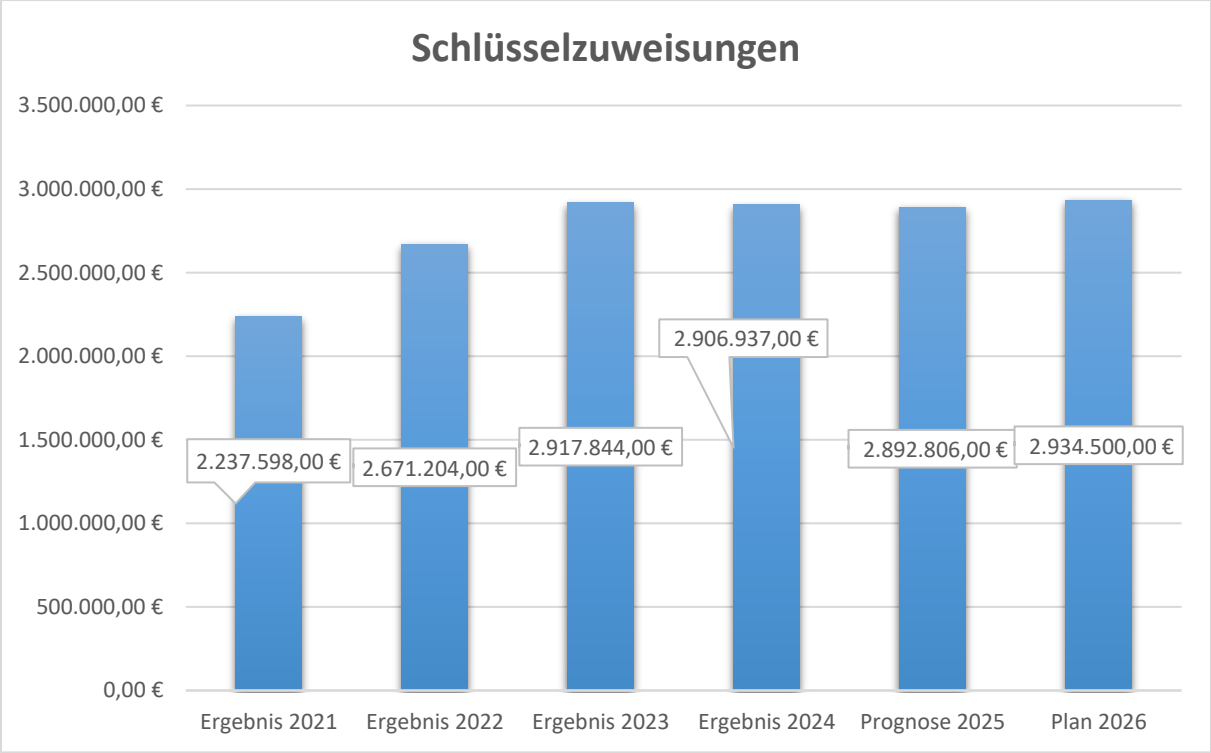
Übersicht über die wichtigsten Erträge im Vergleich der letzten fünf Jahre



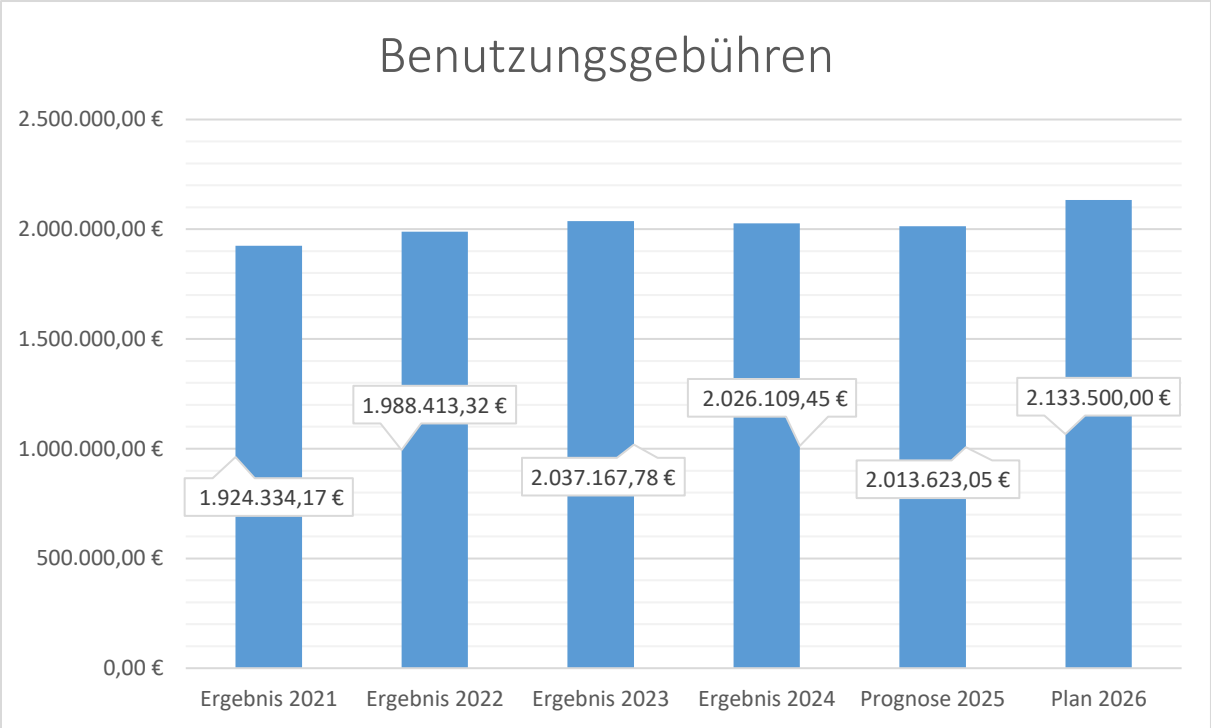
Auf die Werte der Einkommen- und Umsatzsteuer hat, obwohl die Einkommensteuer die größte Ertragsposition darstellt, die Gemeinde keinen direkten Einfluss. Die Prognose für das Planjahr 2026 basiert auf den Orientierungsdaten sowie den aktuellen Steuerschätzungen. Im Bereich der Umsatzsteuer ist eine Verbesserung in 2026 in Höhe von 18% sowie in 2027 von 23% zu erwarten.



Die Prognose 2025 zeigt auf, dass der Wert aus dem bis dato besten Gewerbesteuerjahr erneut überschritten werden wird. Als weitere Berechnungsbasis wurden die Orientierungsdaten des Landes Hessen aus dem Jahr 2025 verwendet. Planerisch liegt die Gewerbesteuer knapp unter 4 Mio. €. Binnen 5 Jahre entwickelte sich diese um rund 1,5 Mio. € nach oben.



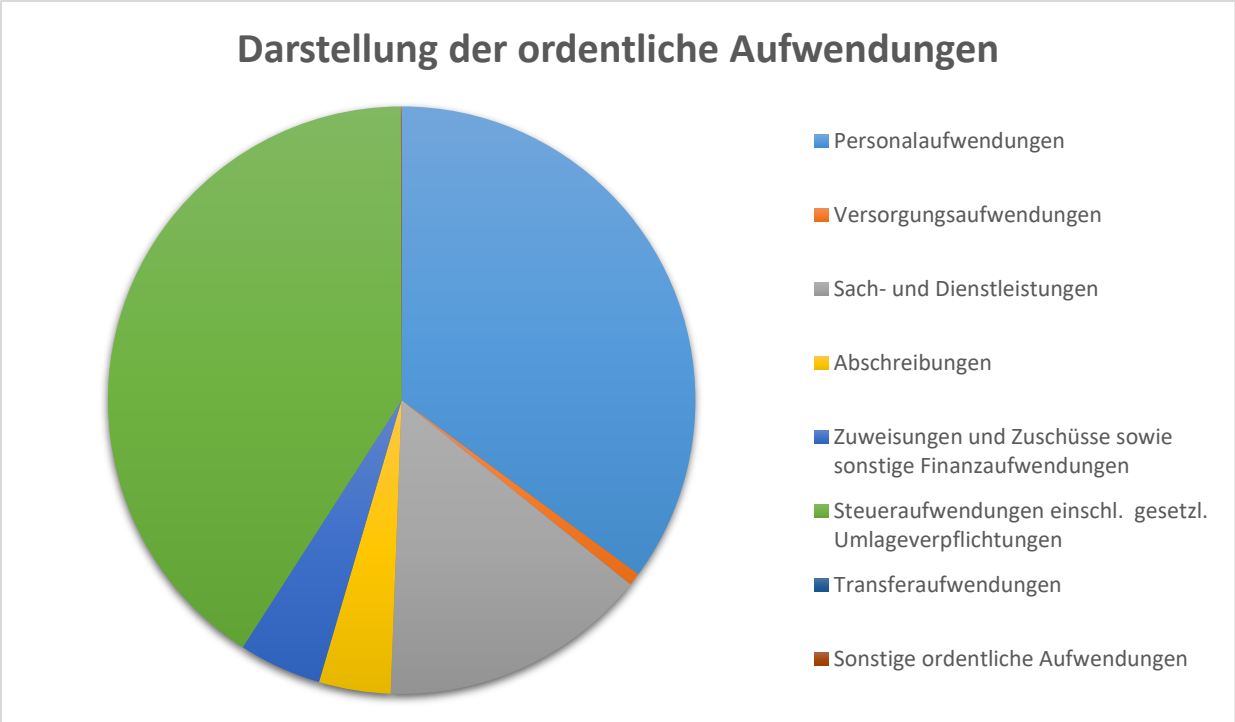
Die Schlüsselzuweisungen des Landes wurden mit Schreiben vom 17.11.2025 vom Ministerium der Finanzen mitgeteilt. Sie entsprechen in etwa der Höhe des Vorjahres.



Die Benutzungsgebühren liegen planerisch über der Prognose 2025. Dies basiert zu großen Teilen auf den Erträgen der Benutzungsgebühren für die neue Kindertagesstätten. Diese waren Anteilig bereits für 2025 eingeplant. Auf Grund der Verzögerung des Baus kommt es bei dieser Ertragsposition jedoch zu Verschiebungen, sodass Prognose 2025 und Plan 2026 um rund 100.000 € abweichen.

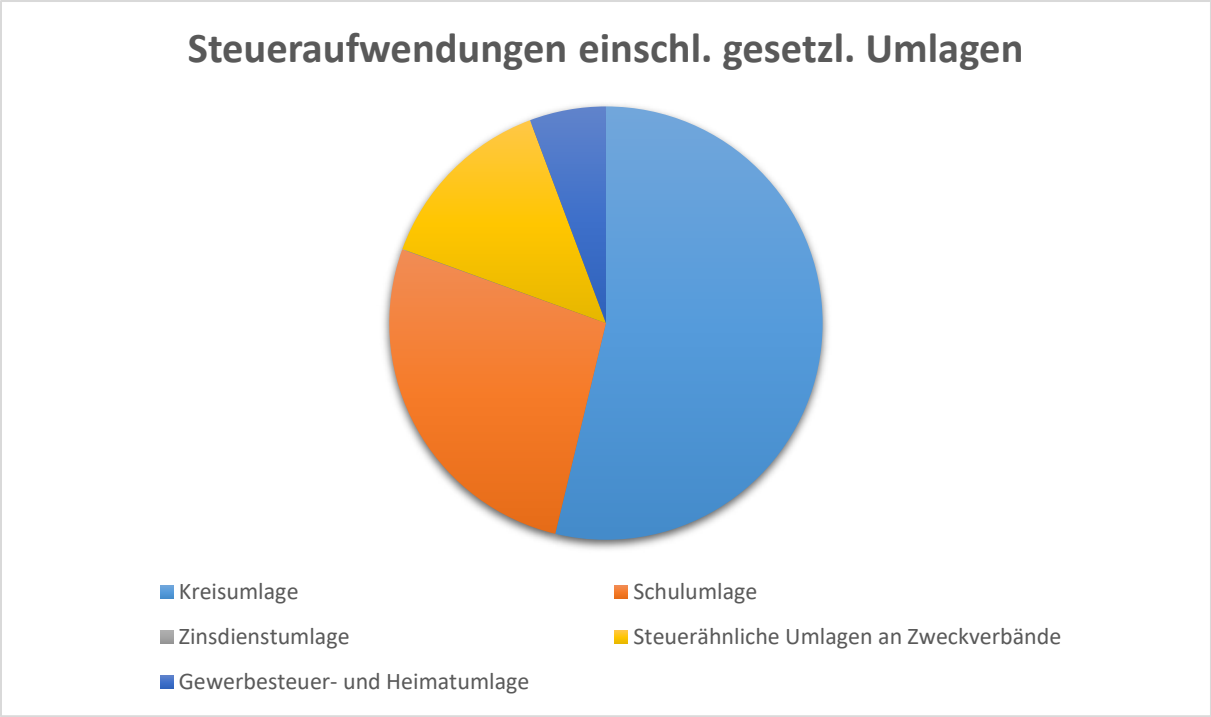
Gesamtaufwendungen

Bezeichnung	**in Euro**
Personalaufwendungen	8.058.680
Versorgungsaufwendungen	160.350
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.467.230
Abschreibungen	913.500
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie sonstige Finanzaufwendungen	1.058.200
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.510.650
Transferaufwendungen	500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.750
Summe	**23.178.860**



Die Steueraufwendungen stellen den größten Posten im Bereich der Aufwandsseite dar. Mit insgesamt rund 41 % verursachen u.a. Kreis- und Schulumlage neben den Personalaufwendungen mit rund 35 % einen großen auszugleichenden Aufwand. Hier ist zu beachten, dass die Gemeinde in diesen Bereichen nur bedingt Einfluss nehmen kann. Während sich die Umlagen aus der Mitteilung der Daten des Kommunalen Finanzausgleichs ergeben, sind im Bereich der Personalkosten hauptsächlich erhöhte gesetzliche Anforderungen sowie tarifrechtliche Erhöhungen hierfür ausschlaggebend.

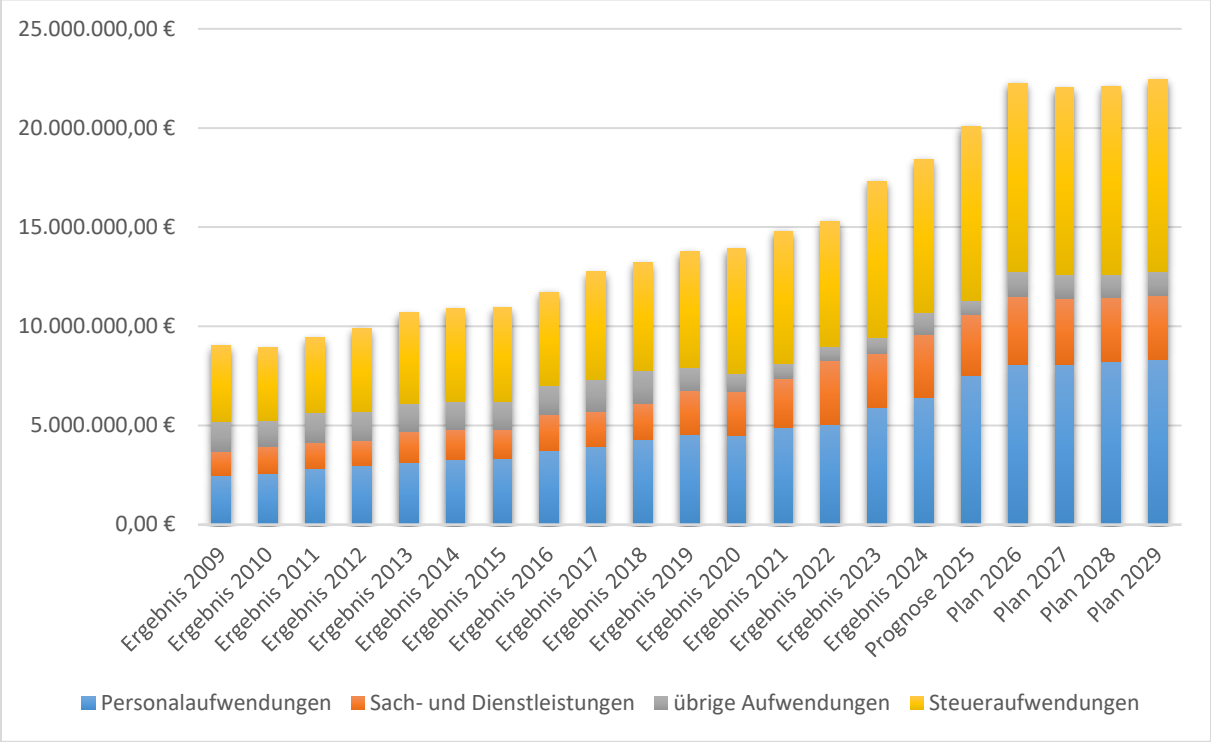
Auf den folgenden Seiten werden die Aufwandspositionen nochmals detaillierter dargestellt.



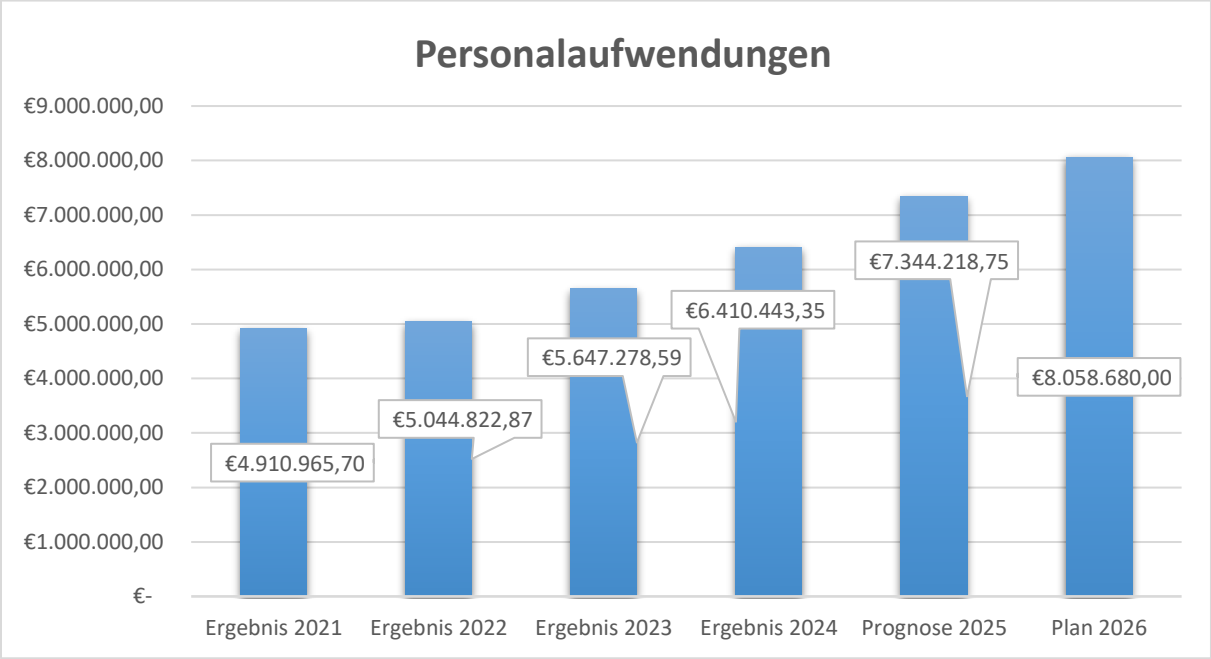
Kreis- und Schulumlage stellen rund 80 % der Aufwandsposition – Steueraufwendungen einschl. gesetzlicher Umlagen dar.

Bezeichnung	**in Euro**
Kreisumlage	5.121.900
Schulumlage	2.550.000
Gewerbesteuerumlage	324.750
Heimatumlage	201.500
Zinsdienstumlage	2.500
Steuerähnl. Umlagen an Zweckverbände	1.310.000
Summe	**9.510.650**

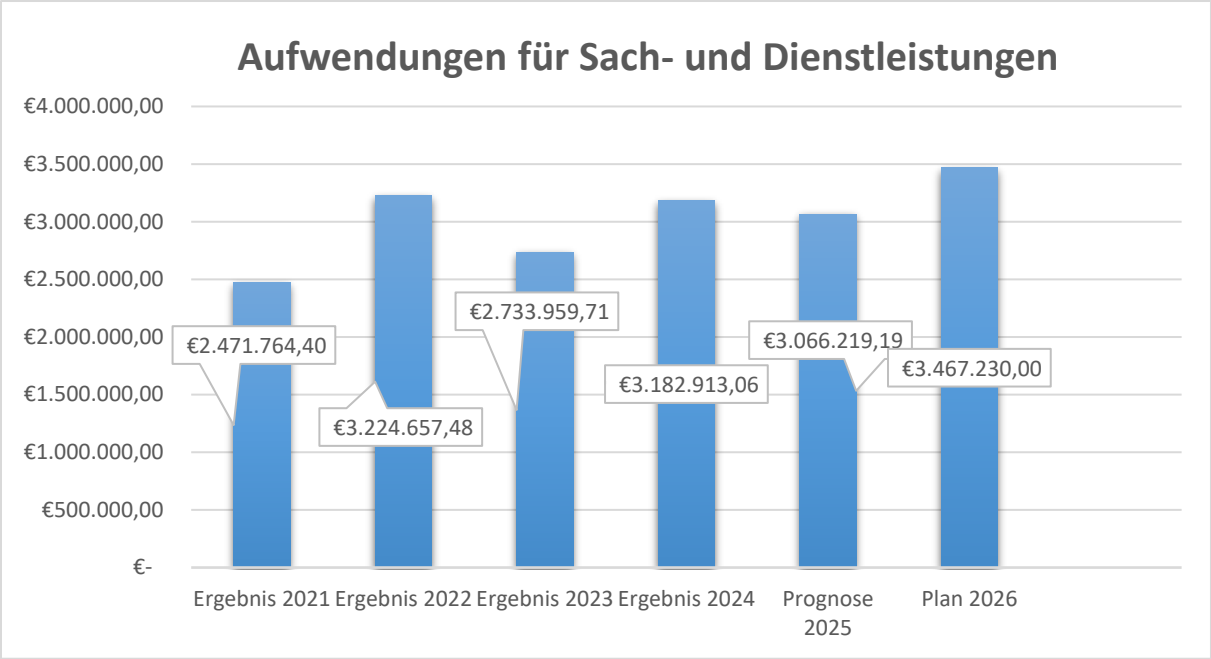
Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen



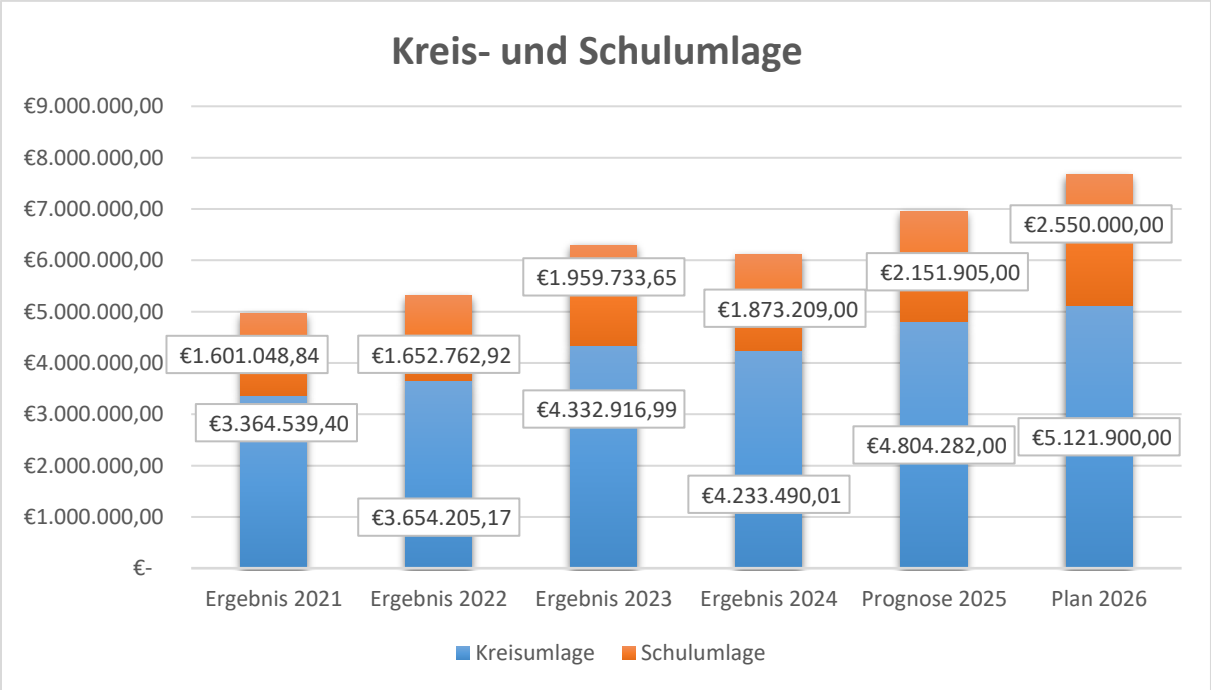
Übersicht über die wichtigsten Aufwendungen der letzten fünf Jahre



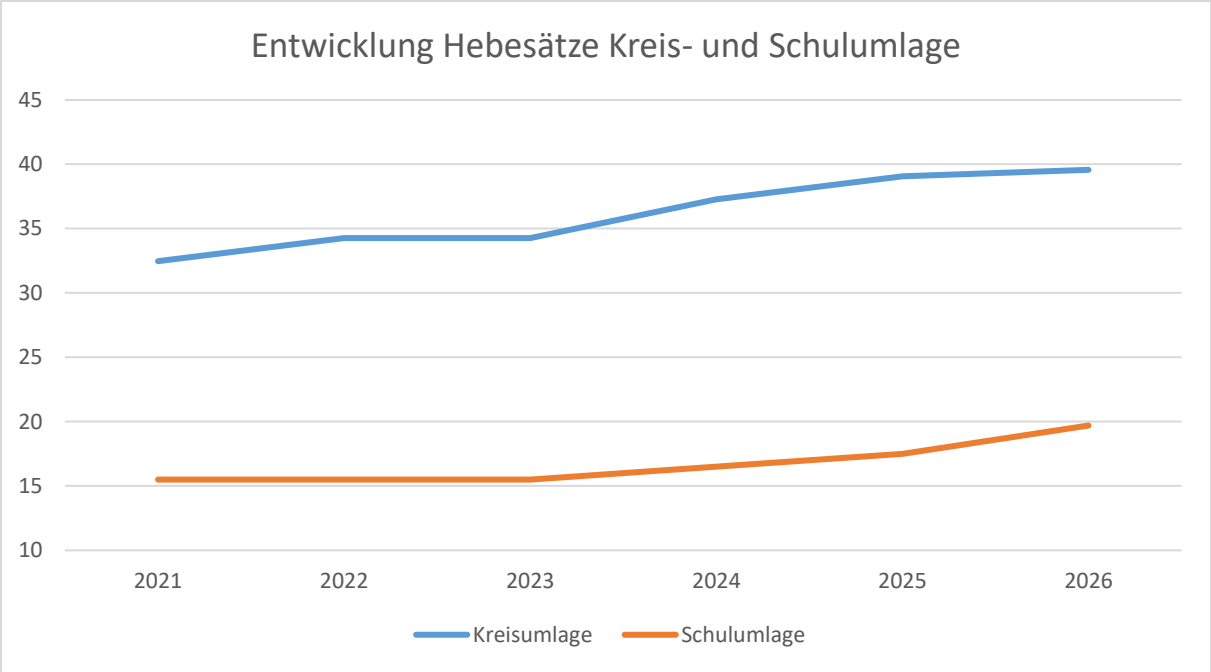
Die Personalaufwendungen steigen planerisch um rund 100.000 €. Tariferhöhungen und Stufensteigerungen sind hierbei bereits berücksichtigt. Insgesamt konnte dies durch eine überarbeitete Kostenprognose sowie eine kritische Hinterfragung und Anpassung von Stellen erfolgen. Nähere Informationen zu den Stellenanpassungen sind im Bereich Stellenplan zu finden.



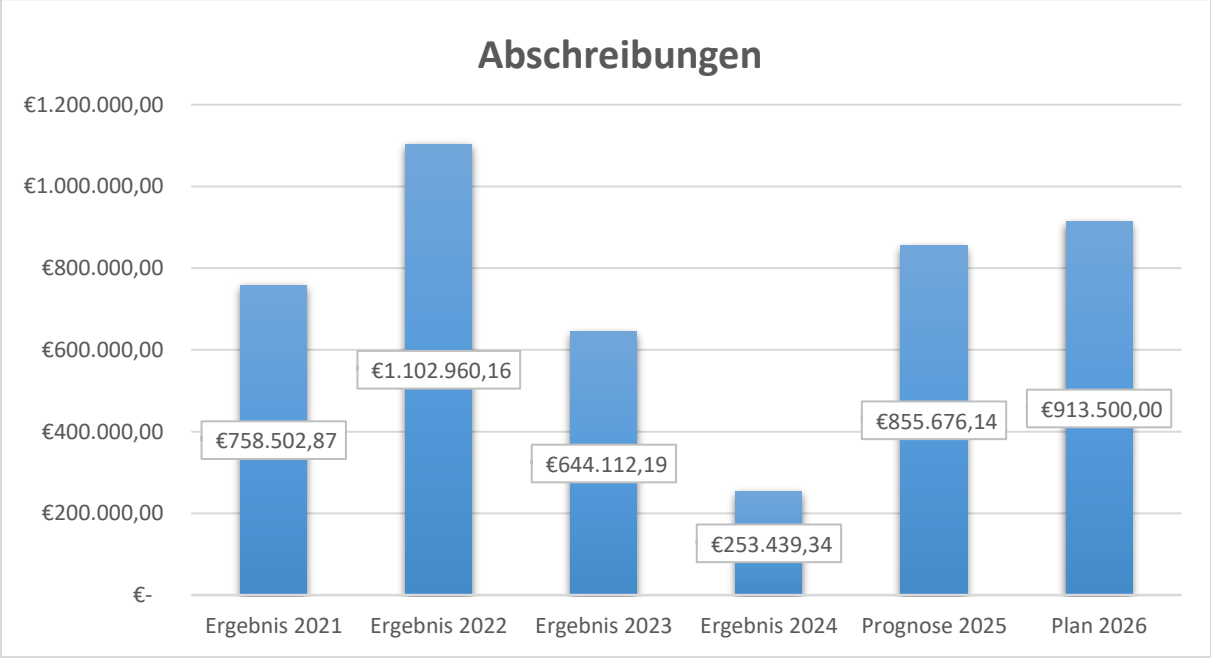
Die Sach- und Dienstleistungen steigen um rund 400.000 € zur aktuellen Prognose und rund 100.000 € zum Haushaltsplan 2025 an. Dies ist weitestgehend auf die sparsame Haushaltspolitik in 2025 zurückzuführen.



Eine deutliche Anhebung der Kreis- und Schulumlage ist aktuell zu erwarten. Trotz der letztjährigen Erhöhung wurde daher der Hebesatz der Kreisumlage um 0,5 Prozentpunkte auf 39,57% sowie der Hebesatz der Schulumlage um 2,2 Prozentpunkte auf 19,7% angepasst. Dies führt zu einem planerischen Mehraufwand in Höhe von 700.000 €. Insgesamt entwickelte sich die Kreis- und Schulumlage in den vergangenen Jahren deutlich nach oben. Dieser nicht von der Kommune beeinflussbare Mehraufwand muss durch Einsparungen in freiwilligen Bereichen oder Anpassungen von Steuern erfolgen..



Nachdem die Kreis- und Schulumlage letztmalig 2020/2021 gesenkt worden war, wurde diese ab 2021 stetig erhöht. Insgesamt beträgt die Erhöhung 11,3 Prozentpunkte im betrachteten Zeitraum. Für die Gemeinde Hasselroth beträgt allein diese Erhöhung planerisch in 2026 einen Mehraufwand von rund 1,46 Mio. € jährlich.



Die Abschreibungen der Gemeinde Hasselroth sanken in den vergangenen Jahren deutlich. Dies liegt an der geringen Anzahl an großen Investitionen sowie dem Verkauf des Kanalnetzes. Nach Fertigstellung der neuen Kita in Neuenhaßlau werden diese ab 2026 deutlich ansteigen.

Hinweis: Das Ergebnis 2024 ist auf Grund einer erhöhten Rückbuchung von Wertberichtigungen deutlich geringer ausgefallen.

Budgetierung

Gem. § 4 GemHVO müssen Teilhaushalte, sogenannte Budgets, gebildet werden.
Sie bilden eine Bewirtschaftungseinheit und sind bestimmten Verantwortungsbereichen zuzuordnen. Budgetzeitraum ist das jeweilige Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember.
Die Gemeinde Hasselroth arbeitet mit insgesamt 16 Budgets, welche durch die gesetzlichen 16 Produktbereiche festgelegt sind.

Die Realisierung der vorgegebenen Ziele wird durch Darstellung der Teilergebnishaushalte und deren Produktbeschreibung konkretisiert. Das Controlling unterstützt die Politik und die Verwaltungsführung durch die Bereitstellung entscheidungsrelevanter Informationen und trägt zur besseren Steuerung der Verwaltung durch eine ergebnisorientierte Planung, Analyse und Überwachung bei. Genau jenes Controlling gilt es weiter zu verfeinern, wobei hier aufgrund der Personaldecke, auch unter Berücksichtigung der Projekte OZG und UStG §2b, Grenzen gesetzt sind.

Im Bereich der Budgets gab es auf Grund notwendiger Anpassungen durch das Produktbuch Hessen eine Verschiebung der Teilhaushalte 1 bzw. 15. Ab dem Haushaltsplan 2025 wird das bisherige Produkt 57302 unter 11701 geführt und im Teilhaushalt 1 ausgewiesen werden. Hierzu hatte das Rechnungsprüfungsamt des Main-Kinzig-Kreises im Rahmen der letzten Prüfung des Jahresabschlusses eine Feststellung getroffen und eine Umsetzung ab dem Haushalt 2025 wurde vereinbart.

Im Rahmen der ab 2026 geplanten Finanzrichtlinie sollen die Budgets ab 2027 angepasst werden.

Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets

Nach § 20 (2) S. 2 GemHVO werden die Aufwendungen der Kontengruppe 66 (Abschreibungen) sowie die Personalaufwendungen der Kontengruppen 62, 63, 640-643, 647-649, 65 für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Nach § 20 (5) GemHVO werden die Aufwendungen der Teilhaushalte 1,2,5,6,10 und 11 zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des entsprechenden Teilhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.
Weitere Deckungsfähigkeiten, welche einzelne Kostenstellen betreffen, wurden im Bereich Flüchtlingsunterbringung sowie Gewerbesteuererträge/-aufwendungen vorgesehen und sind der Satzung zu entnehmen.

Übertragung von Budgetmitteln

Gemäß § 21 (1) GemHVO können Aufwendungsansätze des Budgets ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Die Aufwendungsansätze bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Gemäß § 21 (2) GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Nach § 21 (4) GemHVO werden die Ansätze für Fraktionsmittel nach § 36a (4) HGO ganz oder teilweise für übertragbar erklärt. Sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar. Dies wurde durch die Gemeindevertretung bereits am 14.09.2017 beschlossen und war auch bereits in den vorangegangenen Haushalten eingearbeitet.

Nach § 21 (1) GemHVO wird der Ansatz der Aufwendungen des Personalrates sowie vergleichbarer Stellen (bspw. Gleichstellungsbeauftragte) für übertragbar erklärt. Er bleibt längstens bis zum Ende des Ersten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Nach § 21 (1) GemHVO werden darüber hinaus folgende Ansätze für übertragbar erklärt. Die Ansätze bleiben längsten bis zum Ende des Ersten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

6880000	-	Fort- und Weiterbildung
6061000	-	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen
6062000	-	Materialaufwand für techn. Anlagen und Betriebsbauten
6065000	-	Material für Straßen, Wege, Plätze u.ä.
6160000	-	Instandhaltung Gebäude, und Außenanlage (Bauunterhaltung)
6162000	-	Instandhaltung techn. Anlagen in Betriebsbauten
6165000	-	Instandhaltung v. Sachanl. Gemeindebr., Infrastr.verm.
6790000	-	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
6790100	-	Aufwendungen für Leistungen von Rechenzentren
6790172	-	Aufwendungen HasselrothApp
6790200	-	Aufwendungen Finanzsoftware infoma
6790210	-	Aufwendungen für eAkte
6790310	-	Aufwendungen Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
6790999	-	Aufwendungen Digitalisierung

Durch die Anpassungen/Erweiterung der übertragbaren Mittel soll mittelfristig vermieden werden, dass Projekte, welche in einem Jahr nicht abgeschlossen werden konnten, den nächsten Haushaltsplan erneut belasten und somit „doppelt“ geplant werden müssen. Dies ist beispielsweise bei Digitalisierungsprojekten sowie im Bereich Instandhaltung von Gebäuden und Infrastruktur der Fall. Ebenso finden Langzeitfortbildungen über das Jahr hinweg statt, sodass die Mittel hier ebenso verfügbar bleiben sollen.

Interne Leistungsbeziehungen

Kosten- und Leistungsrechnung

Gemäß § 14 der GemHVO ist zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlich- und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung eine Kosten- und Leistungsrechnung zu führen.

Mit der Einführung der neuen Finanzsoftware wurden daher zunächst Kostenstellen eingeführt, welche soweit möglich direkt bebucht werden.

Die zu verrechnenden Kosten werden anschließend gemäß eines festgelegten Schlüssels oder sollte es möglich und verhältnismäßig sein gemäß der tatsächlich entstanden Kosten verbucht.

Zum aktuellen Zeitpunkt werden bereits der Bauhof, die Verwaltungsbetriebskosten, die Digitalisierungskosten, die Dienstfahrzeuge sowie, soweit möglich, die Personalkosten aufgeteilt. Dies wird die nächsten Jahre kontinuierlich weiter ausgebaut, um eine transparente Darstellung der tatsächlich verursachten Kosten gewährleisten zu können.

Ein weiterer Ausbau der internen Leistungsberechnung erfolgt kontinuierlich über die Folgejahre. So ist es das mittelfristige Ziel, dass der Teilhaushalt 01 zukünftig kostenneutral wird und die Kosten auf alle jeweiligen Bereiche aufgeteilt werden.
So sind beispielsweise ab dem Haushalt 2026 die Kosten der Personalabteilung inbegriffen, die auf die entsprechenden Kostenstellen aufgeteilt werden.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt den Kapitalfluss der Gemeinde sowie die Investitionen dar.

Bereits seit 2019 muss der Haushalt auch im Bereich des Finanzhaushaltes ausgeglichen sein. Dies bedeutet, dass der ordentliche Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens genauso hoch wie die Tilgungsleistung im Haushaltsjahr sein muss.
Diese Vorgabe erfüllt der vorliegende Haushalt analog dem Vorjahr nicht.
Das ordentliche Defizit aus laufender Verwaltungstätigkeit 2026 beträgt 2.386.880 € und liegt somit deutlich unter der Tilgungsleistung in Höhe von 378.800 €. Die Finanzierungslücke beträgt daher insgesamt rund 2,77 Mio. €. Auf Grund der aktuellen Vorgaben zur ungebundenen Liquidität im Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 kann trotzdem, wie Eingangs erläutert, auf ein Haushaltssicherungskonzept verzichtet werden.

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 2.255.700 €.
Dementgegen steht in 2026 eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.555.200 €. Hierzu wurden vorsorglich Darlehen beim hessischen Investitionsfonds in Höhe von 1.100.000 € beantragt.

Darüber hinaus wurde zur Sicherstellung der unterjährigen Zahlungsfähigkeit ein Liquiditätskredit (Kassenkredit) in Höhe von 500.000 € eingeplant.

Die Änderung des Zahlungsmittelbestandes beträgt für das Planungsjahr 2026 insgesamt -2.765.680 €.

Der Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres beträgt planerisch
+10.261.257,53 €.
Der Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres beträgt planerisch +7.495.577,53 €.

Dieser planerische Wert entspricht jedoch nicht dem voraussichtlichen Finanzmittelbestand zum 01.01.2026. Dieser wurde von der Gemeindekasse auf rund 9,5 Millionen € prognostiziert.

Prognostizierter Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2025	6.509.577,84 €
zzgl. kurzfristige Geldanlagen	3.000.000,00 €
abzgl. voraussichtlicher Mittelübertragungen	3.351.700,00 €
abzgl. sonstige gebundene Liquidität	1.511.394,76 €
abzgl. planerischer Änderung des Zahlungsmittelbestandes	2.765.680,00 €
Prognostizierter Zahlungsmittelbestand 31.12.2026	1.880.803,08 €

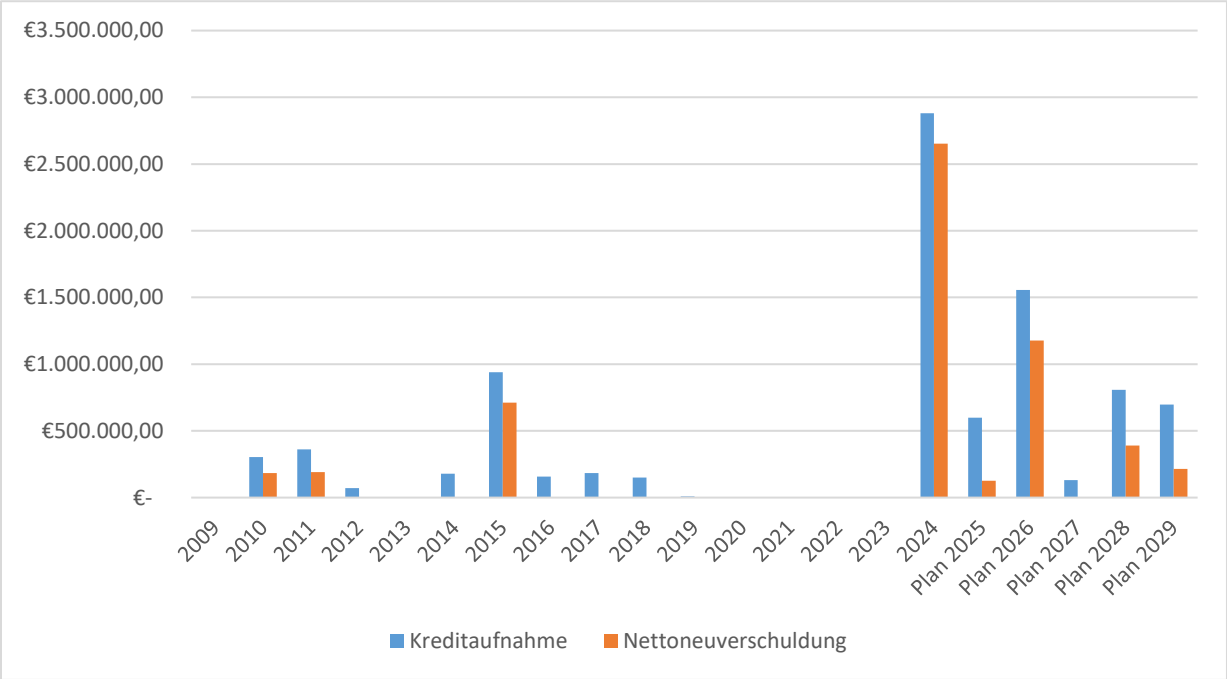
Ebenso wie der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung ist seit dem Haushalt 2018 eine Liquiditätsreserve vorgeschrieben. Diese muss gem. § 106 (1) HGO mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre betragen.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2025	21.335.000,00 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2024	18.253.578,20 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2023	18.466.909,93 €
Durchschnitt	19.351.829,38 €
2 % des Durchschnitts	**387.036,59 €**

Der voraussichtliche Stand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2025 beträgt planerisch als auch prognostiziert über 387.036,59 €, sodass die Liquiditätsreserve in voller Höhe ausgewiesen werden kann.

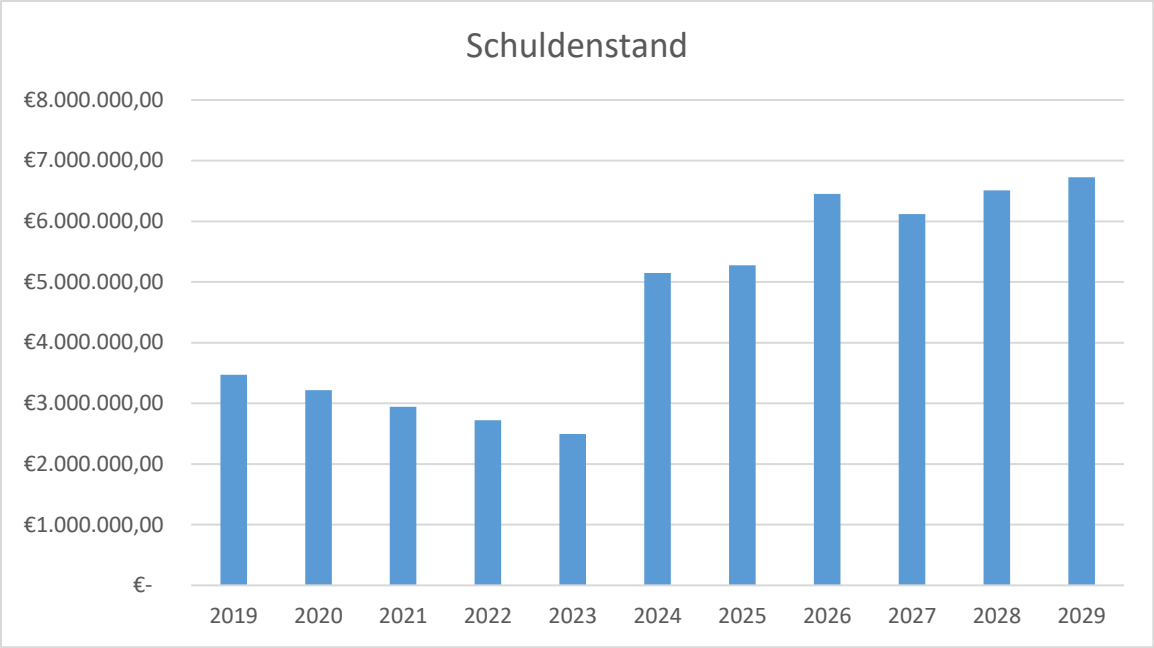
Kredite und Schulden

Neben einem Liquiditätskredit (Dispo) in Höhe von 500.000 € mussten im Haushaltsplan analog der Vorjahre 2024/2025 eine erneute Kreditaufnahme für Investitionen eingeplant werden. Mittelfristig beträgt diese 3.191.700 € und führt zu einer Nettoneuverschuldung von insgesamt rund 1,5 Mio. € binnen vier Jahren.



Insgesamt konnte in den vergangenen Jahren zu großen Teilen auf vorhandene Liquidität zurückgegriffen werden, um Investitionen zu finanzieren.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betrug zum 31.12.2024 5.146.146,79 € und wird im Planungszeitraum voraussichtlich auf rund 6,7 Mio. € steigen.



Dies entspricht 2029 einer pro Kopfverschuldung in Hasselroth von rund 897,00 €.

Investitionen

Im Haushalt 2026 werden Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 2.255.700,00 € veranschlagt.

wesentliche Investitionen in 2026 sind:

Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr	60.000 €
Aufstockung Bauhof (inkl. Ausstattung)	1.100.000 €
Ausbau Hochwasserschutz	40.000 €
Umbau Sitzungszimmer (inkl. Ausstattung)	50.000 €
Fuhrpark Bauhof	90.000 €
Radwegeverkehrskonzept	50.000 €
Ausstattung Spiel- und Bolzplätze	225.000 €
Förderung Ärztehaus	200.000 €
Sanierung Glockentürmchen	225.000 €

Auf Grund der angespannten Haushaltslage wurden folgende Investitionen in die Folgejahre verschoben:

Bauwagen Waldgruppe (2027)	120.000 €
Fußgängerbrücke Hasselbach (2027)	50.000 €
Gerätewagen FFW Niedermittlau (2027)	90.000 €
Neubau Jugendzentrum (2028)	510.000 €
Sanierung Straßen (ab 2028 jährlich)	500.000 €

Stellenplan

In Haushaltsplan 2025 wurden bereits eine Vielzahl von Anpassungen im Stellenplan vorgenommen. Im Laufe des laufenden Haushaltsjahres hat sich leider herausgestellt, dass in einigen Bereich nachgesteuert werden musste.
Vor allem gesetzliche Anforderungen oder Anpassungen durch die Digitalisierung machten diese Stellenplanänderungen notwendig.

Teil B – Arbeitsnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt 1
Gemäß des KW Vermerks des Haushalts 2025 wurde hier eine Teilzeitstelle EG 8 reduziert. Bedingt durch die Umstrukturierung der Zentrale wurde eine Vollzeitstelle EG 8 von Bereich 12201 Bürgerservice und Personenstandwesen dem Bereich 11102 Haupt- und Personalamt zugeordnet, sodass sich der Wert in diesem Bereich sogar um 0,23 erhöht. Insgesamt handelt es sich hierbei jedoch um eine Verschiebung und keine tatsächliche Erhöhung.

Die Entgeltgruppe 2 wurde um einen Stellenanteil von 0,3 erhöht. Dies entspricht rund 12 Wochenstunden. Diese teilen sich zum einen auf die Stundenerhöhung der Reinigungskraft sowie der Schaffung einer Botenstelle zu gleichen Teilen auf. Auf Grund der Schaffung eines neuen Sitzungszimmers sowie der Erweiterung der Büroräume im Rathaus werden zusätzliche Reinigungsstunden benötigt. Ebenso hat sich gezeigt, dass ein Bote für die Gemeinde benötigt wird. Die Zustellung von wichtigen Unterlagen sowie die Bedienung der Aushängkästen und sonstigen kleine Botendiensten sollen so langfristig gesichert werden und können nicht durch den Bauhof abgedeckt werden.

Im Fachbereich Finanzen, IT und Digitalisierung wurde nach einer vorliegenden Stellenbewertung eine Stelle von E12 auf E11 angepasst.

Eine weitere strukturelle Änderung hat sich im Bereich Bauhof ergeben. Dieser Bereich soll zukünftig als eigener Fachbereich geführt werden, sodass der Bauhofleiter sowie sein Stellvertreter direkt beim Bauhof angesiedelt sind. Daher wurden die Stellen auf EG 9b (vormals EG 8) sowie EG 8 (vormals EG 7) angehoben. Im Weiteren wurden 0,5 VZE (Vollzeitäquivalente) der Entgeltgruppe 6 erhöht. Hierbei handelt es sich um eine 0,5 Stelle im Bereich des Bauhofbüros. Als eigenständiger Fachbereich soll nach dem Umbau u.a. auch das Beschwerdemanagement und die Buchhaltung direkt beim Bauhof durchgeführt werden. Dies erfordert eine zusätzliche Stelle.
Die Umstrukturierung des Bauhofes zeigt sich als praktikable und in anderen Kommunen gelebte, gute Lösung. So werden die Prozesse verschmälert und angepasst, sodass die Mitarbeiter flexibler und schneller reagieren können.

Im Weiteren wurde in diesem Bereich die Stellanzahl der freien Vereinbarungen um 1,0 auf 1,0 reduziert. Hierbei handelt es sich um die Stelle der Auszubildenden. Es hat sich gezeigt, dass in Kombination mit einem Jahrespraktiktanten der Fachoberschule, welcher jährlich eingestellt wird, lediglich die Ausbildung einer Verwaltungsfachangestellten fachlich und personell abgedeckt werden kann.

Teilhaushalt 2
Der Bereich Bürgerservice wurde wie oben beschrieben um eine Vollzeitstelle EG 8 zu Gunsten der Haupt- und Personalverwaltung reduziert.

Jedoch musste in diesem Bereich eine neue Stelle mit einem Stellenanteil von 0,77 (30 Wochenstunden) der EG 8 geschaffen werden. Mit dieser neuen Stelle in Verbindung mit internen Umstrukturierungen, sollen die in den vergangenen Jahren entstandenen erhöhten Arbeitsaufwände im Bereich Standes- und Ordnungsamt abgedeckt werden. Ebenso kann durch eine dritte Person im Bereich des Bürgerbüros sichergestellt werden, dass es zu weniger Ausfall- und Schließzeiten für die Kunden kommen soll. Als zentraler Anlaufpunkt für alle Kunden der Gemeinde Hasselroth soll hier ein entsprechender Service sichergestellt werden. Bedingt durch steigende Fallzahlen im Bereich des Ordnungsamtes und stets umfangreicher werdenden Fällen im Bereich des Personenstandswesen ist dies notwendig geworden.

Teilhaushalt 6
Als „Pilotprojekt“ wird die Kindertagesstätte Spurensuche wieder durch eigene Reinigungskräfte gereinigt werden. Hierzu wurden bereits 2025 die Stellen deutlich erhöht. Im Rahmen der Besetzung der Stellen und Personalplanung mussten diese um 0,5 erhöht werden. So sollen, auch für den Bereich der Küche, Vertretungsregelungen geschaffen werden ohne auf eine externe Firma zurückgreifen zu müssen

Teilhaushalt 9
Im Bereich Bauliche Planung und Ausführung wurde ein Stelle im Bereich Bautechnik neu bewertet. Eine Anpassung von EG 9b zu EG 10 musste daher eingeplant werden.

Teil C – Arbeitsnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Im Bereich der Kindertagesstätten wurden die bis dato veranschlagten Stellen kritisch hinterfragt. Gemeinsam mit einem Projektteam wurden die gemäß Kifög zwingend benötigten Stellen zzgl. zur Sicherstellung des Betriebes notwendige Stellen erarbeitet. Ebenso wurden die Stellen auf Ihre notwendige Qualifikation geprüft.

Insgesamt konnte der Stellenplan um 9 Fachkräfte reduziert werden, ohne dass die Qualität der Kinderbetreuung gefährdet sein wird.

Die Anzahl der Stellen im Bereich S 8a konnten von 61 auf 47,5 reduziert werden. Im Gegenzug wurden 4 Stellen der S4 geschaffen. Diese werden durch Sozialassistent*innen besetzt. Diese können dank gesetzlichen Änderungen bei der Berechnung des Betreuungsschlüssels in einer gewissen Anzahl berücksichtigt werden.

Im Weiteren wurden die freien Vereinbarungen auf 10 reduziert. Dies umfasst Stellen der Piva und Anerkennungspraktikant*innen sowie dem Bundesfreiwilligendienst. Die Stellenreduzierung war möglich, da sich zukünftig auf eine qualifizierte Ausbildung konzentriert werden soll, die Fachkräfte im Rahmen der Ausbildertätigkeit nicht überlastet werden sollen und in der Regel eine Übernahme gewährleistet werden kann.

Im Bereich 36250 Jugendarbeit wurde eine neue Stelle (S11b mit einem Stellenanteil von 0,5) eingeplant. Diese soll die aktuelle Mitarbeiterin in diesem Bereich unterstützen um die Jugendarbeit weiterhin auszubauen.

Demografischer Wandel

Gemäß § 6 (2) S.2 GemHVO soll im Vorbericht dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

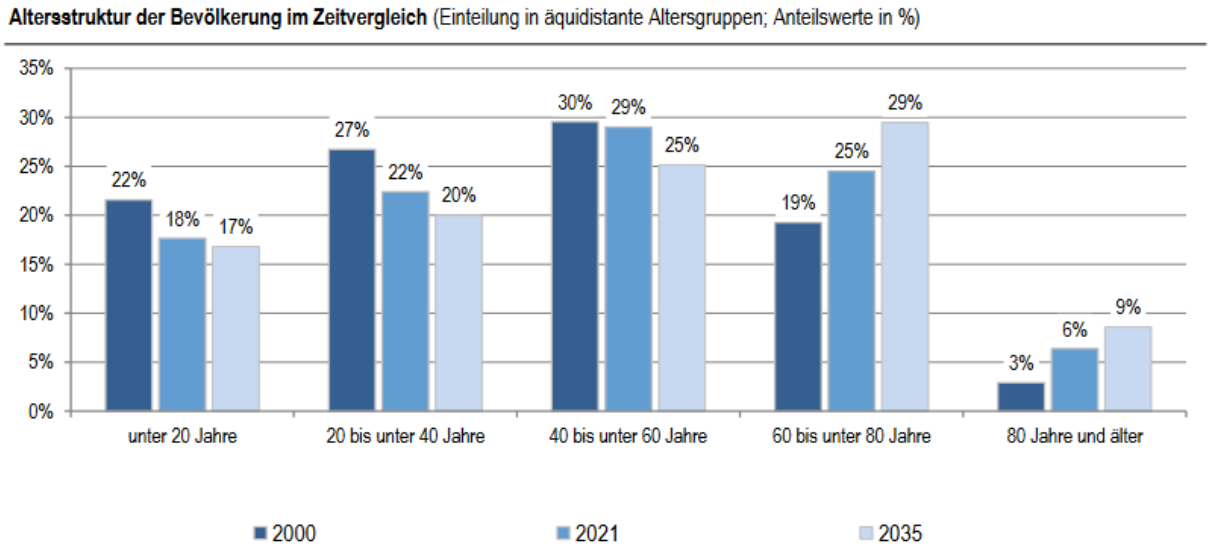
Im Rahmen des Zensus 2022 wurde eine Bevölkerungszahl von 7.231 zum 31.12.2022 festgestellt. Diese weicht allerdings deutlich von den Einwohnermeldedaten (Stand 31.12.2022 7.451) ab. Zur Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs wird jedoch von Seiten des Landes immer die statistische Einwohnerzahl verwendet, auch wenn diese von der Meldebehörde abweichen. Im Rahmen der Evaluation des kommunalen Finanzausgleichs ab dem Jahr 2026 werden die Daten des Zensus erstmal berücksichtigt werden.

Im Weiteren wurde durch die Gemeinde-Einwohnermeldezahl festgestellt, dass in Hasselroth 408 Personen unter 6 Jahren sind, welche somit in den gemeindlichen Kindertagesstätten unterbracht werden müssten und ab 2026 auch in den kommunalen Finanzausgleich einfließen werden bzw. zu einer erhöhten Schlüsselzuweisung führen kann, wenn die Gemeinde überdurchschnittlich viele Bewohner unter 6 Jahren hat. Dies ist jedoch in Hasselroth nicht gegeben.

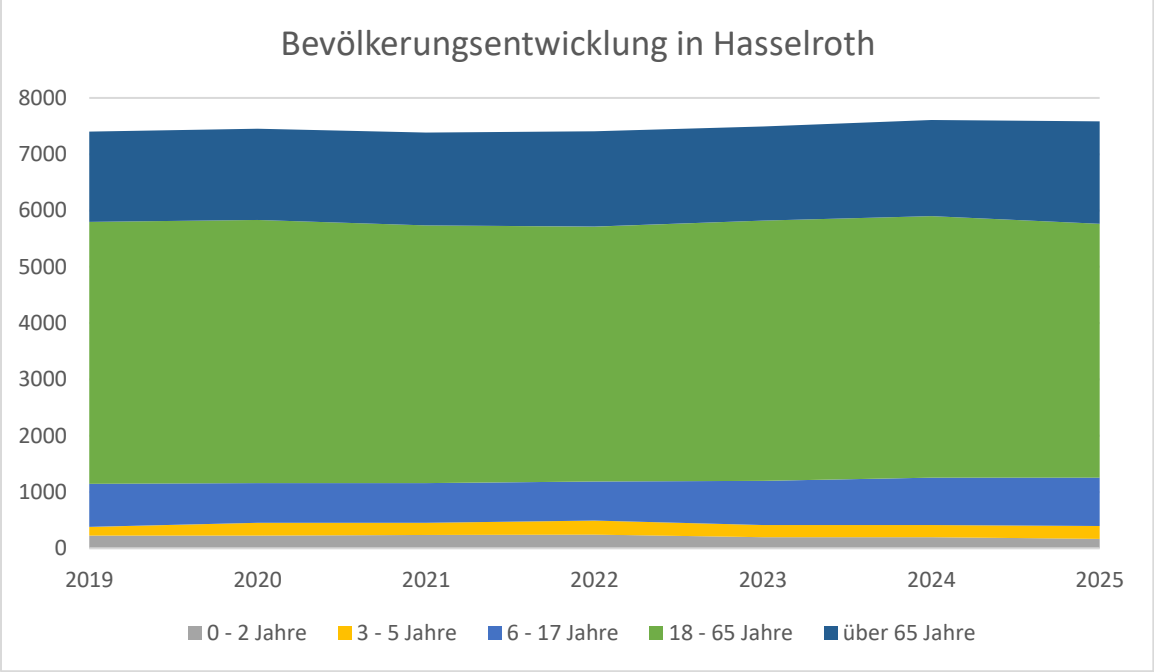
Im Altersspektrum zwischen 6 und 18 Jahren sind 840 Einwohner zu finden. Volljährig bis einschließlich 65 Jahre sind laut Zensus 4.508 Personen und 1.822 Personen sind 66 Jahre oder älter. Derzeit leben in Hasselroth 7.578 Einwohner (Stand 31.12.2024). Die Hessen Agentur geht in ihrer veröffentlichten Prognose der Bevölkerungsentwicklung von einem Rückgang von 2% für die Gemeinde Hasselroth in den kommenden Jahren bis 2035 aus. Für das Jahr 2035 würde dies beispielsweise nur noch rund 7.400 Einwohner bedeuten. Leider wurden diese Daten bisher nicht auf Grundlage des Zensus angepasst.

Es ist jedoch davon auszugehen, dass sich die Prognose für Hasselroth nur wenig verschieben wird. In den Modellberechnungen werden aktuelle Neubaugebietsausweisungen etc. kurzfristig noch nicht berücksichtigt und grundlegende Änderungen sind aktuell nicht absehbar. Neben der Anzahl der Einwohner ist auch der Altersschnitt eine weitere Betrachtungsweise.

Die Hessen Agentur bezieht diese Zahlen ebenfalls in ihren Vergleich mit ein. So war ein Einwohner der Gemeinde Hasselroth in Jahr 2000 im Durchschnitt 40,9 Jahre alt, im Jahr 2025 bereits 46,4 Jahre alt und wird laut Prognose im Jahr 2035 48,6 Jahre alt sein. Der Landesdurchschnitt lag währenddessen im Jahr 2000 bei 41,1 Jahre, im Jahr 2022 bei 44 Jahren und soll 2035 46,7 Jahre betragen.



Wie diese Grafik sehr gut darstellt, wird sich auch die Altersstruktur (Bevölkerungsstruktur) in der Gemeinde in den kommenden Jahren ändern. Der Bevölkerungsanteil an Rentnern wird steigen, während der Anteil der jungen Bevölkerung weiter sinken wird.
So hat der Anstieg an Rentnern einen Einfluss auf die Einkommenssteueranteile der Gemeinde.
Sieht man sich die tatsächlichen Zahlen der Gemeinde Hasselroth in den vergangenen Jahren an, so zeichnet sich der prognostizierte Trend allerdings aktuell nicht so stark ab.



Nun wird durch die Fertigstellung der Kindertagesstätte in 2026 und durch das bereits fertiggestellte Projekt des Neubaugebiets der damit einhergehende Zuzug von jungen Familien mit Kindern, Einfluss auf die Aufwendungen und Erträge genommen. Während durch den Zuzug der jungen Familien unterstellt wird, dass der Anteil derer, die für die Berechnung der Einkommensteuer und damit der größten Ertragsquelle zugrunde gelegt werden, ansteigen

wird, ist im gleichen Zuge mit einem Anstieg des Defizits im Bereich der Kindertagesstätten zu rechnen. Bei einem aktuell jährlichen Defizit pro Kindergartenkind von über 10.000 € würde dies bei einem Zuzug von 50 Kindern ein erhöhtes Defizit von einer halben Millionen € bedeuten. Ob dieses erhöhte Defizit durch Mehrerträge im Bereich der Steuern abgefangen werden kann, ist fraglich. Da die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer zuletzt in 2024 angepasst wurden, wäre eine Auswirkung in diesem Bereich frühestens ab 2027 absehbar. Wobei auch in diesem Bereich eine Prognose nicht möglich ist, da die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer einkommensabhängig berechnet werden und die Gemeinde keinen Einblick in die Gehaltsstruktur der (neuen) Bürger erhält.

Die Bevölkerungsstruktur wird daher einen großen Einfluss auf die kommunalen Finanzen haben. Eine attraktive Kommune zieht neue Bürger an. Rein monetär betrachtet, kann dies jedoch zu neuen Herausforderungen im Bereich der Finanzen führen.

Auf eine gemäß den Hinweisen des Berichtes des Hessischen Rechnungshofes detaillierte Entwicklung der Einwohnerdaten der Gemeinde Hasselroth musste leider verzichtet werden. Auf Grund der Größe der Gemeinde Hasselroth ist eine zusätzliche Analyse der Zu- und Wegzüge (beispielsweise: Gründe) nicht möglich.

Gebührenhaushalte

Gemäß der Hinweise des hessischen Rechnungshofes im Schlussbericht der überörtlichen Prüfung werden zukünftig die Gebührenhaushalte gesondert im Vorbericht betrachtet.

Insgesamt verfügt die Gemeinde Hasselroth über 5 Gebührenhaushalte. Hierunter fallen Abwasser- und Abfallgebühren sowie Gebühren der Kindertagesstätten, der Bürgerhäuser und des Friedhofes.

Gebührenhaushalte sind gemäß Kommunalen Abgabengesetz (KAG) grundsätzlich kostendeckend zu kalkulieren. Dies gilt insbesondere für die Bereiche Abwasser und Abfall.

Gemäß § 4 KAG können allerdings sonstige Merkmale, insbesondere soziale Gesichtspunkte oder Ehrenamtstätigkeiten berücksichtigt werden, wenn öffentliche Belange es rechtfertigen.

Daher sind die Gebührenhaushalte in den Bereichen Kindertagesstätten, Bürgerhäuser und Friedhofswesen nicht kostendeckend kalkuliert. In diesen besonderen Bereichen wird auf Grund der sozialen Gesichtspunkte bewusst auf eine kostendeckende Gebührenerhebung verzichtet.

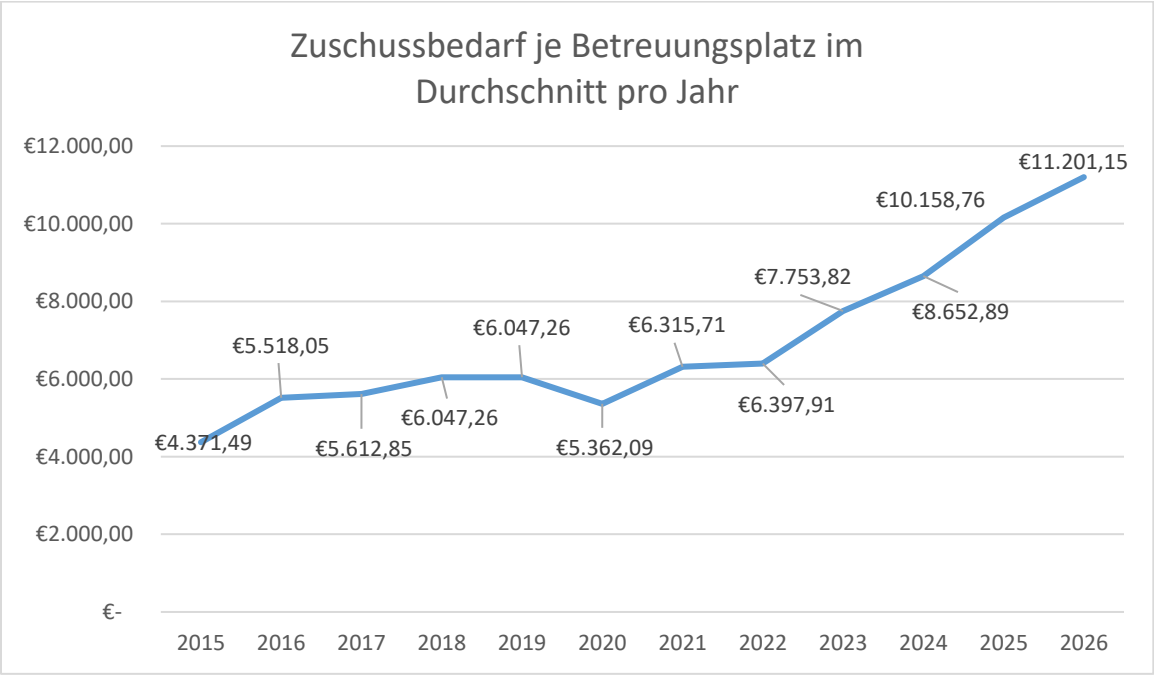
Gebührenhaushalt Kindertagesstätten – 36501

Im Bereich der Kindertagesstätten liegt der größte Zuschussbedarf vor. Dieser beträgt planerisch 4.589.470 € für das Jahr 2026. Die bedeutet einen Zuschussbedarf pro Einwohner in Höhe von 606,43 € pro Jahr. Würde man dieses Defizit ausschließlich durch die Erhebung der Grundsteuer B decken müssen, so würde dies einen Hebesatz von 1.645 v.H. bedeuten.

2021 wurden die Gebühren neu kalkuliert. Hierbei wurden Deckungsbeiträge festgesetzt. Der Zieldeckungsbeitrag für den Bereich des Kindergartens (3-6 Jahre) wurde auf 22 % sowie für die Krippe (U3) auf 20 % festgelegt.

Die Beiträge wurden hierbei sukzessive auf den Kostendeckungsbeitrag erhöht. Die letzte Erhöhung erfolgte ab dem 01.01.2025. Die Gebühren sollen nach der Eröffnung der

Kindertagesstätte „Spurensuche“ in 2026 neu kalkuliert werden und den Gremien zur Beratung vorgelegt werden. Basis hierfür bilden die aktuellen Kosten sowie die festgelegten Deckungsbeiträge.



<u>Gebührenhaushalt Abfall – 53701</u>

Die Abfallgebühren wurden zum 01.01.2024 neu kalkuliert. Der Kalkulationszeitraum beträgt 5 Jahre, sodass diese spätestens in 2028 für 2029 neu kalkuliert werden müssen.

Der Sonderposten beträgt zum 01.01.2026 vrsl. 157.309,39 €. In 2026 erfolgt eine planerische Auflösung in Höhe von 44.700 €.

<u>Gebührenhaushalt Abwasser – 53801</u>

Die Abwassergebührenkalkulation erfolgte zum 01.01.2024 und analog der Abfallgebühren für 5 Jahre.

Auf Grund geringerer Gebührenerträge und damit verbundenen erhöhten Auflösungen des Sonderpostens muss eine Kalkulation jedoch voraussichtlich bereits in 2026 zum 01.01.2027 erfolgen.

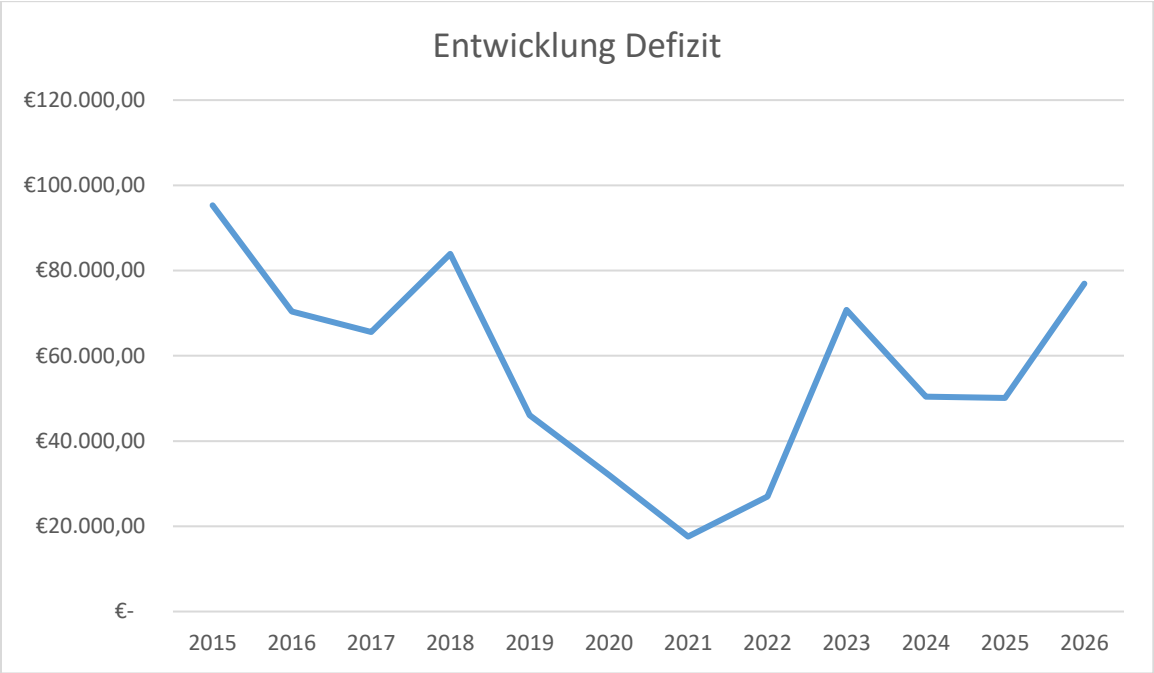
Der Sonderposten beträgt zum 01.01.2026 vrsl. 334.964,03 €. In 2026 ist eine Auflösung in Höhe von 322.400 € geplant, sodass dieser Ende 2026 fast aufgebraucht sein wird.

<u>Gebührenhaushalt Friedhof – 55301</u>

Der Gebührenhaushalt Friedhof wurde in 2022 letztmalig kalkuliert. Diese sind in 2026 neu zu kalkulieren.

Das planerische Defizit beträgt in 2026 76.950 €.

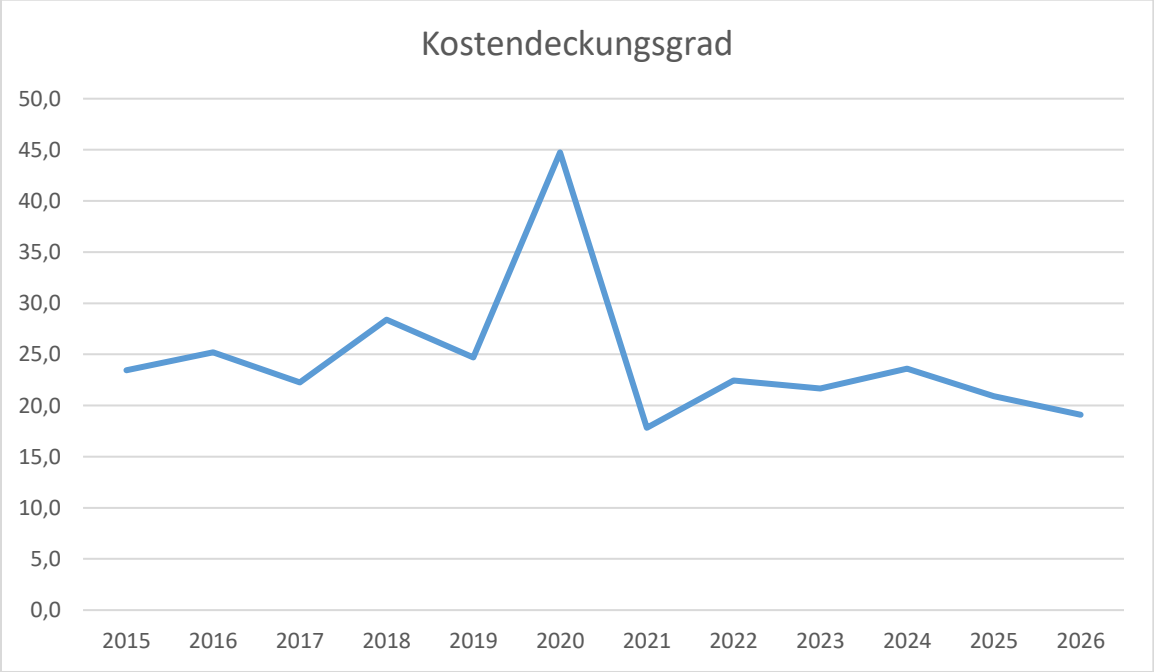
Würde man dieses Defizit ausschließlich durch die Erhebung der Grundsteuer B decken müssen, so würde dies einen Hebesatz von 28 v.H. bedeuten.



<u>Gebührenhaushalt Bürgerhäuser – 57301</u>

Im Bereich der Bürgerhäuser (Friedrich-Hofacker-Halle, Zehntscheune und Bürgerbegegnungsstätte) beläuft sich das planerische Defizit in 2026 auf 310.100 €. Der Kostendeckungsgrad in diesem Bereich beträgt 24,8 %.

Würde man dieses Defizit ausschließlich durch die Erhebung der Grundsteuer B decken müssen, so würde dies einen Hebesatz von 111 v.H. bedeuten.

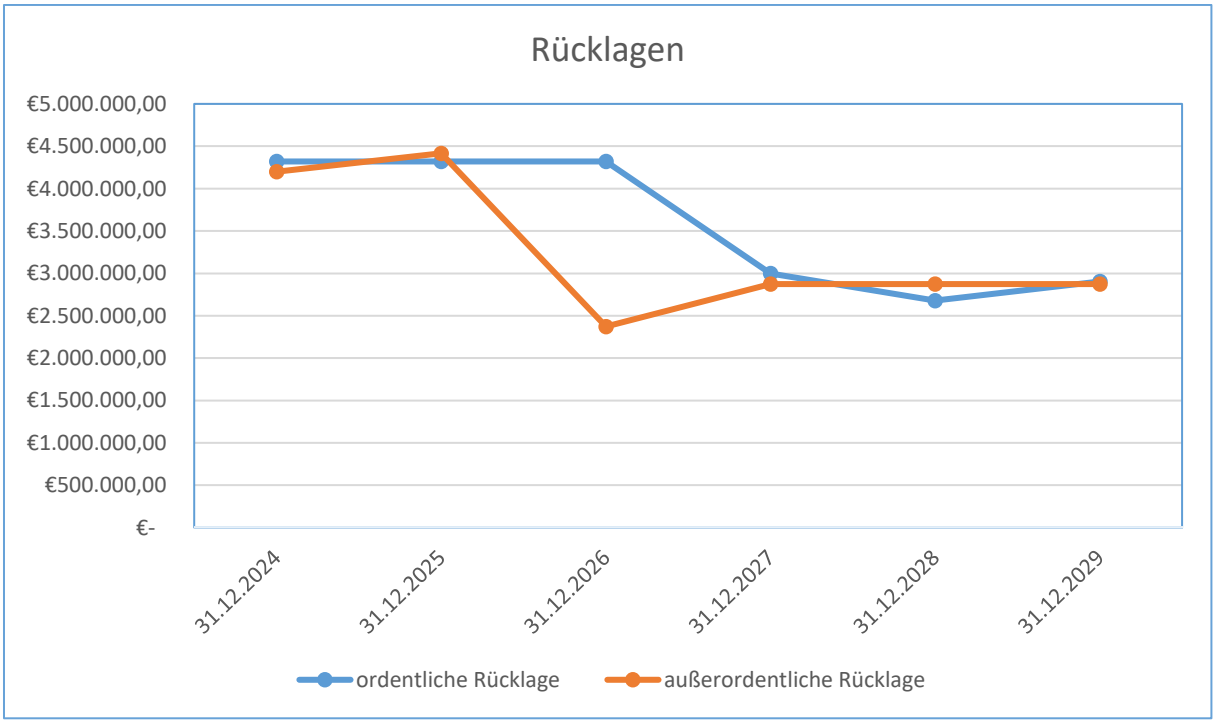


Schlussbemerkung und Ausblick

Auf Grund der durch den Finanzplanungserlass sowie den gesetzlichen Anpassungen der Hessischen Gemeindeordnung kann ein genehmigungsfähiger, aber im Finanzhaushalt nicht ausgeglichener Haushalt vorgelegt werden.

Wie bereits in den Vorjahren befindet sich die Gemeinde Hasselroth, analog der allermeisten anderen Kommunen in einer herausfordernden Phase. Stetig steigende Steuer- und Personalaufwendungen lassen fast keinen Gestaltungsspielraum für die Kommunen und fressen die in den vergangenen Jahren gebildeten Rücklagen und liquiden Mittel auf.

So muss das ordentliche Ergebnis des Planungsjahres 2026 sowie alle Ergebnisse der mittelfristigen Finanzplanung durch die Rücklagen gedeckt werden, sodass die Rücklagen in Summe um rund 3,0 Mio. € abschmelzen.



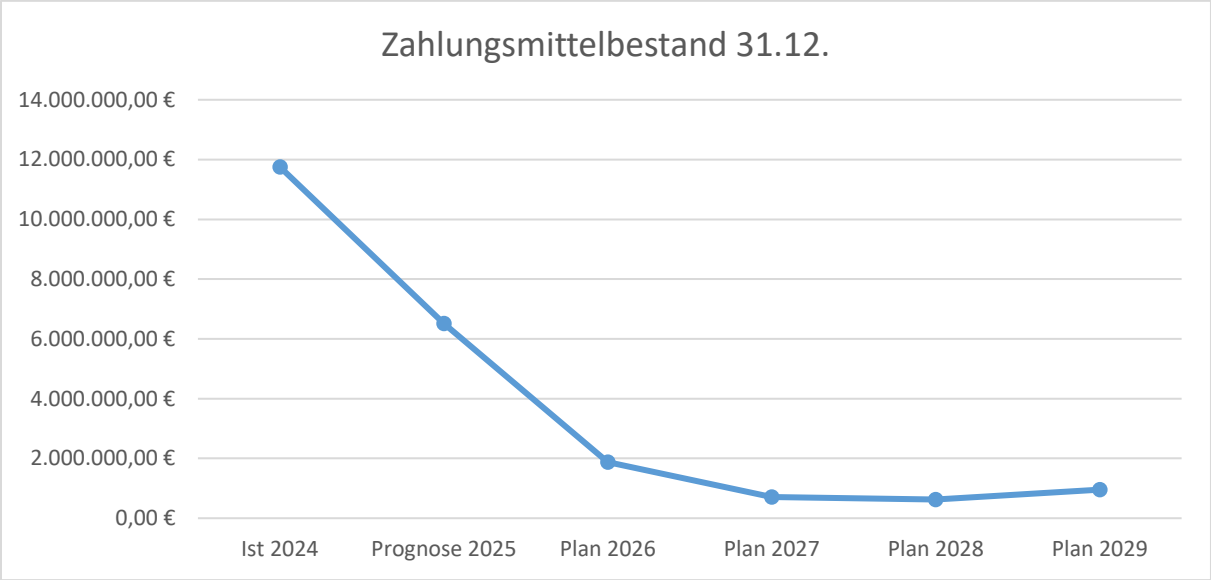
Im Rahmen der mittelfristigen Liquiditätsplanung sind Kreditaufnahmen in Höhe von 3,19 Mio. € eingeplant. Hiervon entfallen 1.555.200 € auf das Jahr 2026, welche fast ausschließlich für den Umbau des Bauhofes (1,1 Mio. €) sowie die Sanierung des Glockentürmchen (0,2 Mio. €) benötigt werden.
Die Nettoneuverschuldung beläuft sich 2026 somit auf 1.176.400,00 €.
Nach den Kreditaufnahmen in 2024 und 2025 steigt die Verschuldung weiterhin an. Auch mittelfristig können Investitionen fast ausschließlich kreditfinanziert werden.

Daher muss es langfristig das Ziel sein, durch die Abschreibungen eine möglichst ausreichende Liquidität zu erwirtschaften, um nach Möglichkeit ohne Kredite auszukommen. Hierfür muss mittelfristig jedoch zwingend der Haushalt im Jahresergebnis ausgeglichen sein,

um nicht wie aktuell von der erwirtschafteten Liquidität zehren zu müssen, sondern diese für wichtige Investitionen nutzen zu können.

Im vorliegenden Haushaltsplan ist mittelfristig trotz Verschiebung von Investitionen und Ausschöpfung von Einsparpotentialen ein deutlicher Rückgang der Liquidität zu verzeichnen. Trotz einer mittelfristigen Nettoneuverschuldung von 1,45 Mio. € liegt die Gemeinde Hasselroth jedoch weiterhin unter dem vergleichbaren Durchschnitt in Hessen.

Auf Grund der genannten Kreditaufnahme reduziert sich die Liquidität bis zum 31.12.2029 planerisch auf rund 900.000 €. Dies muss in den kommenden Planjahren beobachtet werden, damit zeitnah nachgesteuert werden kann.



In der vorliegenden mittelfristigen Finanzplanung sind die Neukalkulationen der Abwassergebühren ab 2027 sowie eine ggf. notwendige Anpassung der Grundsteuern A+B ab ggf. 2028 bereits berücksichtigt. Diese sind jedoch erst zum entsprechenden Haushaltsplan zu diskutieren. Ob und in welcher Höhe, bleibt von der Entwicklung der Kommunalfinanzen abhängig.

Der vorliegende Haushalt zeigt jedoch, dass für die Kommunen wie bereits erläutert kaum Gestaltungsspielraum bleibt.
Freiwillige Leistungen über die bisherigen sind kaum noch auszubauen und ohne eine direkte Gegenfinanzierung fast nicht darstellbar.
Für die Gemeinde Hasselroth wichtige Säulen (jedoch freiwillige Leistungen) wie beispielsweise Ferienspiele, Unterstützung von Tagesmüttern und Seniorenmittagstisch können im vorliegenden Haushalt aufrechterhalten werden und sollten auch die kommenden Jahre nicht auf die Streichliste geraten. Weiterer Spielraum ist aktuell jedoch nicht gegeben.

Extrinsische Parameter, wie Neuregelung des Kommunalen Finanzausgleichs, Anpassungen der Hebesätze und Kreis- und Schulumlage oder die Anpassungen der Gemeindeschlüssel der Einkommensteuer werden die gemeindlichen Finanzen steuern.

So bleibt weiterhin zu hoffen, dass Bund, Länder und Kreis dauerhaft die finanzielle Ausstattung der Kommunen erhöhen und vor allem im Bereich der Kindertagesstätten ein für die Kommunen dauerhaft tragbares Konzept entwickeln. Bedingt durch wenig bis keine finanzielle Handlungsspielräume kann eine kommunale Selbstverwaltung nur minimal stattfinden.
Die große Herausforderung des ausgeglichenen Haushaltes bleibt auch die nächsten Jahre bestehen und wird ohne Sonderregelungen des Finanzplanungserlasses kaum möglich sein.

Hasselroth, den 28.11.2025

-Im Original gezeichnet-

Matthias Pfeifer
Bürgermeister

Kennzahlen

Kennzahlen

Mit der Einführung von allgemeinen und budgetbezogenen Kennzahlen soll ein direkter Überblick über die Haushaltslage erfolgen können. Diese werden nun erstmalig im Haushalt ausgewiesen und erweitert. Zukünftig werden diese fortgeschrieben und in den Berichten gem. § 28 GemHVO eingebunden.

Allgemeiner Bereich:

ordentliche Gesamterträge je Einwohner	2.752,75 €
ordentliche Gesamtaufwendungen je Einwohner	3.100,85 €
ordentliches Defizit je Einwohner	-355,10 €
Aufwandsdeckungsgrad	88,77%
Steueraufwandsdeckungsquote	46,22%
Zinslastquote	0,48%
Verschuldungsgrad (Stand 31.12.2024)	72,73%
Liquidität 1. Grades (Stand 31.12.2024)	2213%
Nettoneuverschuldung	1.176.400,00 €
Kreditaufnahme	1.555.200,00 €
Verschuldung je Einwohner (Stand 31.12.2024)	759,48 €

Budgets/Teilhaushalte

Deckung je Einwohner

Innere Verwaltung	-270,44 €
Sicherheit und Ordnung	-148,13 €
Kultur und Wissenschaft	-11,09 €
Soziale Leistungen	-7,02 €
Kinder, Jugend und Familienhilfe	-712,40 €
Gesundheitsdienste	0,00 €
Sportförderung	-2,73 €
Räumliche Planung und Entwicklung	-82,76 €
Bauen und Wohnen	-8,52 €
Ver- und Entsorgung	-2,89 €
Verkehrsflächen und ÖPNV	-91,03 €
Natur- und Landschaftspflege	-44,31 €
Wirtschaft und Tourismus	-41,48 €
Allgemeine Finanzwirtschaft (Steuern etc.)	1.067,70 €

Übersicht Produkte und Kostenstellen

Übersicht über die Produkte und zugeordneten Kostenstellen

Produkt	Kostenstelle
11101 - Aufgaben der Gemeindeorgane	111011 - Bürgermeister/in
	111012 - Gemeindevorstand
	111013 - Gemeindevertretung
	111014 - Ausschüsse
	111015 - Sonstiger Gremiendienst
11102 - Haupt- und Personalamt	111021 - Personalverwaltung
	111022 - Allgemeine Verwaltungssteuerung
11103 - Finanzen, IT und Digitalisierung	111031 - Kämmerei
	111032 - Steuerverwaltung
	111033 - Kasse
	111034 - IT und Digitalisieurng
	111035 - Datenschutz
11701 - Bauhof	117011 - Bauhof
12101 - Durchführung von Wahlen	121011 - Bürgermeisterwahlen
	121012 - Kommunalwahlen
	121013 - Landratswahlen
	121014 - Landtagswahlen
	121015 - Bundestagswahlen
	121016 - Europawahlen
	121017 - Bürgerbegehren/ Volksentscheide
12201 - Melde- und Personenstandswesen	122011 - Einwohnermeldeamt
	122012 - Standesamt
	122013 - Bürgerbüro
12202- Ordnungsangelegenheiten	122021 - Ordnungsangelegenheiten
	122022 - Ordnungsbehördenbezirk
	122023 - Verkehrsbehörde
	122026 - Orts- und Schiedsgericht
12601 - Brandschutz	126011 - Feuerwehr Neuenhaßlau
	126012 - Feuerwehr Niedermittlau
	126013 - Feuerwehr Gondsroth
	126014 - Kinder-& Jugendfeuerwehr
	126015 - Feuerwehr Allgemein
12701 - Rettungsdienst	127011 - Rettungsdienst
12801 - Katastrophenschutz	128011 - Katastrophenschutz
28101 - Heimat- und Kulturpflege	281011 - Heimat- und Kulturpflege
29101 - Förderung von Kirchen und sonstige Religionsgemeinschaften	291011 - Förderung von Kirchen und Religionsgemeinschaften
31301 - Unterbringung von Flüchtlingen, Familiennachzug und Obdachlose	313011 - Eigenunterbringung
	313012 - Fremdunterbringung
	313013 - Obdachlosenunterbringung
33101 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331011 - Zuschüsse
	331012 - Mitgliedsbeiträge
	331013 - Sonstige Förderung
35101 - Seniorenarbeit	351011 - Seniorenarbeit
36101 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	361011 - Evangelische Kindertagesstätte
	361012 - Tagespflege
	361013 - Andere Betreuungsformen
36220 - Ferienspiele	362211 - Ferienspiele
36250 - Jugendarbeit	362511 - Jugendarbeit
36501 - Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder	365011 - Kindertagesstätte Hassel-Bande
	365012 - Kindertagesstätte Am Krähenwald
	365013 - Kindertagesstätte Spielträume
	365014 - Kindertagesstätte Spurensuche
36601 - Einrichtungen der Jugendarbeit	366011 - Jugendzentrum
	366012 - Bolz- und Spielplätze
41201 - Gesundheitseinrichtungen	412011 - Gesundheitseinrichtungen
42401 - Unterhaltung sportlicher Anlagen	*424011 - reserviert (Nhl.)*
	424012 - Sportliche Anlagen Niedermittlau
	424013 - Sportliche Anlagen Gondsroth
51101 - Bauliche Planung und Ausführung	511011 - Bauliche Planung und Ausführung
52201 - Gemeindeeigene Bauten	522011 - Wohnbauten
	522012 - andere Bauten
52301 - Denkmalschutz und -pflege	523011 - Denkmalschutz und -pflege

Übersicht über die Produkte und zugeordneten Kostenstellen

53101 - Elektrizitätsversorgung	531011 - Blockheizkraftwerk Rathaus
	531012 - PV Anlage Friedrich-Hofacker-Halle
	531013 - PV Anlage Kindertagesstätte Gondsroth
	531014 - Förderung PV-Anlagen
53701 - Abfallwirtschaft	537011 - Abfallwirtschaft
53801 - Abwasserbeseitigung	538011 - Abwasserbeseitigung
54101 - Verkehrswege	541011 - Verkehrswege
54701 - ÖPNV	547011 - ÖPNV
55201 - Öffentliche Gewässer	552011 - Gewässer
	552012 - Wasserbauliche Anlagen
55301 - Friedhofs- und Bestattungswesen	553011 - Friedhof Neuenhaßlau
	553012 - Friedhof Niedermittlau
	553013 - Friedhof Gondsroth
	553014 - Judenfriedhof
55401 - Naturschutz und Landschaftspflege	554011 - Naturschutz und Landschaftspflege
55501 - Land- und Forstwirtschaft	555011 - Forstwirtschaft
	555012 - Landwirtschaft
57301 - Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern	573011 - Friedrich-Hofacker-Halle
	573012 - Zehntscheune
	573013 - Bürgerbegegnungsstätte
61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611011 - Kommunale Steuern
	611012 - Allgemeine Steuern
	611013 - Allgemeine Zuweisungen
	611014 - Umlagen Kommunaler Finanzausgleich
61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612011 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnishaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Hasselroth

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.274	182.550	176.750	178.750	180.750	182.700
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.207.833	2.288.900	2.317.350	2.707.650	2.708.250	2.758.650
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	604.492	613.800	627.300	649.800	651.800	647.500
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.866.152	11.508.560	11.898.290	12.442.250	13.416.400	13.945.900
06	547	Erträge aus Transferleistungen	342.274	352.550	366.400	375.600	384.900	394.600
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	4.133.414	4.361.200	4.177.500	4.639.100	4.754.100	5.019.600
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	460.146	616.300	620.550	291.950	281.150	284.150
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	571.560	358.400	392.640	368.350	370.650	408.250
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**19.336.143**	**20.282.260**	**20.576.780**	**21.653.450**	**22.748.000**	**23.641.350**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-6.410.443	-8.014.290	-8.058.680	-8.071.630	-8.225.930	-8.336.030
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-235.735	-164.700	-160.350	-175.300	-179.100	-182.400
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.182.913	-3.325.210	-3.467.230	-3.350.090	-3.208.560	-3.211.170
14	66	Abschreibungen	-253.439	-855.750	-913.500	-889.150	-913.400	-900.056
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-880.845	-1.045.850	-1.058.200	-1.008.700	-1.008.700	-1.004.700
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-7.715.474	-8.835.400	-9.510.650	-9.406.800	-9.462.000	-9.721.000
17	72	Transferaufwendungen	-95	-600	-500	-500	-500	-500
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.806	-9.650	-9.750	-9.750	-9.750	-8.750
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-18.688.750**	**-22.251.450**	**-23.178.860**	**-22.911.920**	**-23.007.940**	**-23.364.606**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**647.393**	**-1.969.190**	**-2.602.080**	**-1.258.470**	**-259.940**	**276.744**
21	56, 57	Finanzerträge	299.797	58.300	58.300	38.300	33.300	33.300
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-71.981	-125.000	-110.600	-101.600	-93.200	-85.200
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**227.815**	**-66.700**	**-52.300**	**-63.300**	**-59.900**	**-51.900**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**19.635.940**	**20.340.560**	**20.635.080**	**21.691.750**	**22.781.300**	**23.674.650**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**-18.760.731**	**-22.376.450**	**-23.289.460**	**-23.013.520**	**-23.101.140**	**-23.449.806**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**875.208**	**-2.035.890**	**-2.654.380**	**-1.321.770**	**-319.840**	**224.844**
27	59	Außerordentliche Erträge	606.435	1.430.000	610.300	500.300	300	300
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-112.945	0	0	0	0	0
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**493.490**	**1.430.000**	**610.300**	**500.300**	**300**	**300**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**1.368.698**	**-605.890**	**-2.044.080**	**-821.470**	**-319.540**	**225.144**
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt

Gemeinde Hasselroth

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.132,52	182.550,00	176.750,00	178.750,00	180.750,00	182.700,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.238.231,69	2.288.900,00	2.317.350,00	2.707.650,00	2.708.250,00	2.758.650,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	599.753,80	613.800,00	627.300,00	649.800,00	651.800,00	647.500,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	10.385.140,46	11.508.560,00	11.898.290,00	12.442.250,00	13.416.400,00	13.945.900,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	342.273,60	352.550,00	366.400,00	375.600,00	384.900,00	394.600,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.101.508,98	4.361.200,00	4.177.500,00	4.639.100,00	4.754.100,00	5.019.600,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	281.553,55	58.300,00	58.300,00	38.300,00	33.300,00	33.300,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	424.060,80	334.000,00	331.840,00	336.650,00	336.650,00	330.550,00
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**18.521.655,40**	**19.699.860,00**	**19.953.730,00**	**21.368.100,00**	**22.466.150,00**	**23.312.800,00**
10	830	Personalauszahlungen	-6.391.165,61	-8.014.290,00	-8.058.680,00	-8.071.630,00	-8.225.930,00	-8.336.030,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	-124.351,08	-120.000,00	-125.000,00	-127.000,00	-127.000,00	-130.000,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.700.557,68	-3.325.210,00	-3.467.230,00	-3.350.090,00	-3.208.560,00	-3.211.170,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-95,42	-600,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.021.947,55	-1.045.850,00	-1.058.200,00	-1.008.700,00	-1.008.700,00	-1.004.700,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-7.917.473,94	-8.694.400,00	-9.510.650,00	-9.406.800,00	-9.462.000,00	-9.721.000,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-71.981,31	-125.000,00	-110.600,00	-101.600,00	-93.200,00	-85.200,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-26.005,61	-9.650,00	-9.750,00	-9.750,00	-9.750,00	-8.750,00
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**-18.253.578,20**	**-21.335.000,00**	**-22.340.610,00**	**-22.076.070,00**	**-22.135.640,00**	**-22.497.350,00**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**268.077,20**	**-1.635.140,00**	**-2.386.880,00**	**-707.970,00**	**330.510,00**	**815.450,00**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	1.289.923,72	395.650,00		50.000,00	1.250.000,00	
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	20.501,64					
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	555.178,05	1.705.000,00	700.500,00	600.000,00		
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.010.236,00					
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)**	**2.855.337,77**	**2.100.650,00**	**700.500,00**	**650.000,00**	**1.250.000,00**	
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-147.734,36	-920.000,00	-1.475.000,00	-230.000,00	-1.860.000,00	-550.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.450.221,74					

Finanzhaushalt

Gemeinde Hasselroth

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-159.907,43	-1.163.530,00	-780.700,00	-551.500,00	-197.500,00	-147.500,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.529,97					
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-3.768.393,50**	**-2.083.530,00**	**-2.255.700,00**	**-781.500,00**	**-2.057.500,00**	**-697.500,00**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**-913.055,73**	**17.120,00**	**-1.555.200,00**	**-131.500,00**	**-807.500,00**	**-697.500,00**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**-644.978,53**	**-1.618.020,00**	**-3.942.080,00**	**-839.470,00**	**-476.990,00**	**117.950,00**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.880.364,00	600.000,00	1.555.200,00	131.500,00	807.500,00	697.500,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-228.995,60	-472.700,00	-378.800,00	-460.900,00	-416.550,00	-482.150,00
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-228.995,60	-472.700,00	-378.800,00	-460.900,00	-416.550,00	-482.150,00
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**2.651.368,40**	**127.300,00**	**1.176.400,00**	**-329.400,00**	**390.950,00**	**215.350,00**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**2.006.389,87**	**-1.490.720,00**	**-2.765.680,00**	**-1.168.870,00**	**-86.040,00**	**333.300,00**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	241.658,40	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-114.991,76	---	---	---	---	---
37		**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)**	**126.666,64**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	9.618.921,02	11.751.977,53	10.261.257,53	7.495.577,53	6.326.707,53	6.240.667,53
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	2.133.056,51	-1.490.720,00	-2.765.680,00	-1.168.870,00	-86.040,00	333.300,00
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**11.751.977,53**	**10.261.257,53**	**7.495.577,53**	**6.326.707,53**	**6.240.667,53**	**6.573.967,53**
		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	-387.036,59	---	---	---	---	---

Investitionsprogramm 2025 bis 2029

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BEITRÄGE01 Erschließungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00 0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00 0,00
BGA11102 Betriebs-u.Geschäftsausst. Haupt- und Personlamt	-3.500,00	-15.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-43.000,00 -25.734,05
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.500,00	-15.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-43.000,00 -25.734,05
BGA11103 Betriebs- und Geschäftsausstattung Finanzen	-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-32.000,00 -5.032,56
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-32.000,00 -5.032,56
BGA111034 Betriebs-u.Geschäftsausstattung IT&Digitalisierung	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-65.000,00 -10.552,94
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-65.000,00 -10.552,94
BGA11701 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof	-5.000,00	-7.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-12.000,00 -6.421,72
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-7.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-12.000,00 -6.421,72
BGA12201 Betriebs-u.Geschäftsausst. Bürgerbüro/Standesamt	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-19.000,00 -8.215,70
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-19.000,00 -8.215,70
BGA12202 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ordnungsamt	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-6.000,00 -11.002,65
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-6.000,00 -11.002,65
BGA12601 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr	-50.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-287.000,00 -187.771,91
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1.800,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -2.054,66
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-287.000,00 -187.518,25
BGA12801 Betriebs- und Geschäftsausstattung KatS	-14.500,00	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-66.000,00 -36.285,13
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-14.500,00	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-66.000,00 -36.285,13
BGA31301 Betriebs- und Geschäftsausstattung Flüchtlinge	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	-9.000,00 -4.288,50
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	-9.000,00 -4.288,50
BGA36250 Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendarbeit	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	-3.500,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	-3.500,00 0,00
BGA36501 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kita	-136.880,00	-33.000,00	-25.000,00	-23.000,00	-24.500,00	-414.980,00 17.105,07
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	25.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.650,00 55.956,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-162.530,00	-33.000,00	-25.000,00	-23.000,00	-24.500,00	-440.630,00 -38.850,93
BGA36501B Betriebs- und Geschäftsausstattung BEP Kita	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00	-50.250,00 -10.687,63
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00	-50.250,00 -10.687,63
BGA36601 Betriebs- und Geschäftsausstattung JUZ	-2.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-2.000,00 -700,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-2.000,00 -700,00
ELW12601 Einsatzleitwagen	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F183650101 Neubau Kindertagesstätte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.364.286,00 -6.147.335,50

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -5.426,70
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -291.129,12
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.579.914,00 1.183.276,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.944.200,00 -106.495,02
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -7.045.653,80
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 147.670,76
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -29.577,62
F205410103 Straßenbau Neubaugebiet "Auf dem Sand"	0,00	0,00	0,00	-800.000,00	0,00	-1.030.000,00 -556.311,86
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-800.000,00	0,00	-1.030.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -556.311,86
F205730105 Elektoverteilung mit Notstromeinspeisung FHH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F215110101 Verkauf Grundstücke "Auf dem Sand"	275.000,00	90.500,00	100.000,00	0,00	0,00	1.725.500,00 908.673,58
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	275.000,00	90.500,00	100.000,00	0,00	0,00	1.725.500,00 908.673,58
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -16.752,76
F221260101 STLF 20/25 Niedermittlau	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-880.000,00 -230.649,09
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-970.000,00 -230.649,09
F2252201 Uferbefestigung Hasselbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00 -16.858,13
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -16.858,13
F225410101 Straßenbau "Pfefferacker"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-370.000,00 -327.320,12
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-370.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -327.320,12
F225730101 Brandmeldeanlage Friedrich-Hofacker-Halle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00 0,00
F233660101 Neubau Jugendzentrum	0,00	0,00	-10.000,00	-500.000,00	0,00	-20.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	-10.000,00	-500.000,00	0,00	-20.000,00 0,00
F235410101 Endausbau "Im Erlich"	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00 0,00
F241280101 Lager KatS	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00 0,00
F241280102 Lorawan	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-30.000,00 -178,14
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -178,14
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-30.000,00 0,00
F241280103 Stromerzeuger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -30.254,24
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -30.254,24

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
F2436501 Bauwagen Waldkita	-70.000,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	-140.000,00 0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	100.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-240.000,00 0,00
F245220101 Sanierung Glockentürmchen Neuenhaßlau	-30.000,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00	-455.000,00 -2.425,70
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00	-455.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -2.425,70
F25111070 Aufstockung Bauhof	-500.000,00	-1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.600.000,00 -36.711,51
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-500.000,00	-1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.600.000,00 -36.711,51
F2555201 Ausbau Hochwasserschutz/Gräben	-20.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00 0,00
F26111020 Umbau Sitzungszimmer	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00 0,00
F261170101 Containeranlage Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
F275410101 Fußgängerbrücke Hasselbach	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00
FUHR11701 Fuhrpark Bauhof	-180.000,00	-90.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-270.000,00 -204.199,04
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-180.000,00	-90.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-270.000,00 -204.200,04
GW12601 Gerätewagen Niedermittlau	-86.000,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-86.000,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-86.000,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-86.000,00 0,00
GWG11102 Geringwertige Wirtschaftsgüter Haupt- und Personal	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-3.500,00 -6.419,86
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-3.500,00 -6.419,86
GWG11103 Geringwertige Wirtschaftsgüter Finanzen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-9.500,00 -3.875,88
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-9.500,00 -3.875,88
GWG11701 Geringwertige Wirtschaftsgüter Bauhof	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-10.000,00 -2.042,04
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-10.000,00 -2.042,04
GWG12201 Geringwertige Wirtschaftsgüter Bürgerbüro	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-8.500,00 -4.996,46
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-8.500,00 -4.996,46
GWG12202 Geringwertige Wirtschaftsgüter Ordnungsamt	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-3.000,00 -1.545,22
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-3.000,00 -1.545,22
GWG12601 Geringwertige Wirtschaftsgüter Feuerwehr	-22.000,00	-37.200,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-144.200,00 -40.479,88
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-22.000,00	-37.200,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-144.200,00 -40.479,88
GWG31301 Geringwertige Wirtschaftsfügter Flüchtlinge	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-3.000,00 -6.022,66
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-3.000,00 -6.022,66
GWG36250 Geringwertige Wirtschaftsgüter Jugendarbeit	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	-3.700,00 -1.160,08

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	-3.700,00 -1.160,08
GWG36501 Geringwertige Wirtschaftsgüter Kindertagesstätten	-53.500,00	-8.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-207.000,00 -36.095,42
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-53.500,00	-8.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-207.000,00 -36.095,42
GWG511010 Geringwertige Wirtschaftsgüter Bauamt	-1.000,00	-3.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-7.000,00 -1.616,48
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-3.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-7.000,00 -1.616,48
GWG573010 Geringwertige Wirtschaftsgüter Bürgerhäuser	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-12.000,00 -2.698,20
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -1.074,93
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-12.000,00 -1.623,27
MÜLL537010 Müllbehälter	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-41.000,00 -27.608,35
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1.666,87
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-41.000,00 -29.275,22
RAD541010 Radwegeverkehrskonzept	-70.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-203.000,00 0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-250.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-570.000,00 0,00
SPIEL36601 Ausstattung Spiel- und Bolzplätze	30.000,00	-225.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-355.000,00 -55.299,75
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -35.451,98
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00	-225.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-405.000,00 -19.847,77
STR54101 Straßensanierungen	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00 0,00
TK11103 Telefonanlage Rathaus	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00 0,00
Z12601 Zuschuss IKZ Feuerwehr	-10.000,00	-12.500,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-37.500,00 -15.595,64
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00	-12.500,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-37.500,00 -15.595,64
Z41201 Förderung Ärztehaus Hasselroth	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00 0,00
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**
Gesamtsumme	**-1.389.380,00**	**-2.165.200,00**	**-631.500,00**	**-804.500,00**	**-697.500,00**	**-13.991.916,00 -7.138.613,39**

Übersicht Verpflichtungs-ermächtigungen

Muster 3
zu § 1 Abs. 5 Nr. 4

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2024	**1.430**				
2025		**0**			
2026			**0**		
Summe	**1.430**	**0**	**0**	**0**	**0**
Nachrichtlich					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	**600**	**1.555**	**132**	**808**	**698**

Teilhaushalte

Ergebnis- u. Finanzplanung
Investitionen

Produktbeschreibung Produkt 11101 Aufgaben der Gemeindeorgane

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Aufgaben der Gemeindeorgane

Organisationseinheit	Haupt- und Personalamt
Verantwortlich	Herr Richter
Produktbeschreibung	Gemeindegremien Organisation, Einladung, Protokoll, Beschlusskontrolle, Fraktions- u. Sitzungsgelder
Produktziel	Zeitnahe und kompetente Betreuung und Unterstützung der Gemeindegremien Sicherstellung des reibungslosen Ablaufs der Gremienarbeit
Kostenstellen	111011-Bürgermeister, 111012-Gemeindevorstand, 111013-Gemeindevertretung 111014-Ausschüsse, 111015 Sonstiger Gremiendienst

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Aufgaben der Gemeindeorgane

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	8.500	7.500	9.473
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	3.700	3.500	3.708
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	20.900	14.300	
	5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	200	200	227
	5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	450	450	454
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**33.750**	**25.950**	**13.861**
11		**Personalaufwendungen**	**-201.450**	**-181.600**	**-168.094**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-44.800	-35.700	-39.226
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-657
	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	-130.000	-115.000	-110.280
	6302000	Zuführung Rückstellung Urlaub			1.990
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-10.250	-8.000	-8.287
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-3.400	-2.900	-3.078
	6490100	Beihilfen Bezügebereich	-5.000	-10.000	-3.372
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-8.000	-10.000	-5.183
12		**Versorgungsaufwendungen**	**-164.450**	**-154.200**	**-166.036**
	6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	-125.000	-120.000	-124.374
	6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-33.350	-28.500	-36.194
	6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	-6.100	-5.700	-5.468
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-62.600**	**-56.150**	**-41.699**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-1.500	-1.000	-682
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-500	-500	
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-100	-100	-13

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Aufgaben der Gemeindeorgane

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6089020	übriger sonstiger Materialaufwand (aus Spenden)	-300		
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten	-700	-700	-1.315
	6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	-12.000	-2.000	-252
	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	-200	-200	-183
	6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	-16.000	-16.000	-11.690
	6780100	Fraktionsmittel	-1.750		
	6780200	Fraktionsmittel CDU Fraktion		-350	
	6780300	Fraktionsmittel SWG Fraktion		-850	
	6780400	Fraktionsmittel SPD Fraktion		-550	
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-250	-100	-36
	6832000	Telefonkosten	-300	-300	-252
	6840000	amtliche Bekanntmachungen	-14.000	-15.000	-12.974
	6850000	Reisekosten	-1.000	-1.000	-768
	6860100	Verfügungsmittel Bürgermeister	-1.500	-1.500	-1.410
	6860200	Verfügungsmittel Vorsitzende(r) Gemeindevertretung	-500	-500	-495
	6861100	Sitzungen u. Veranstaltungen der Gemeindegremien	-1.500	-2.500	-132
	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	-5.000	-5.000	-3.942
	6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	-4.000	-6.000	-6.216
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-500	-500	
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			404
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-1.000	-1.500	-1.743
14		**Abschreibungen**	**-4.900**	**-4.900**	**-4.875**
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-4.900	-4.900	-4.875
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			**-1.315**
	7128200	Fraktionsmittel CDU-Fraktion			-167
	7128300	Fraktionsmittel SWG-Fraktion			-778
	7128400	Fraktionsmittel SPD-Fraktion			-370
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-433.400**	**-396.850**	**-382.018**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-399.650**	**-370.900**	**-368.157**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-399.650**	**-370.900**	**-368.157**
25		Außerordentliche Erträge	300		
	5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	300		
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**300**		
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-399.350**	**-370.900**	**-368.157**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-34.000	-22.700	-23.742
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-34.000**	**-22.700**	**-23.742**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-433.350**	**-393.600**	**-391.899**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Aufgaben der Gemeindeorgane

Gemeinde Hasselroth

Rechtsberatung Konzessionsvergabe

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Aufgaben der Gemeindeorgane

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-20.000	-20.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-20.000**	**-20.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-20.000**	**-20.000**

Produktbeschreibung Produkt 11102 Haupt- und Personalamt

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11102	Haupt- und Personalamt

Organisationseinheit	Haupt- und Personalamt
Verantwortlich	Herr Richter
Produktbeschreibung	Berechnung und Anweisung der Bezüge und sonstiger Leistungen der Beamten, Beschäftigten, Auszubildenden und Versorgungsempfänger; Frauenförderplan, Stellenplan; Auszubildende/ Praktikanten: Anzahl und Auswahl; Personalentwicklung, -bedarfsplanung, -betreuung, Aus- und Weiterbildung Organisation der gesamten Verwaltung, Zielvereinbarungen, Konzepte und Strategien Betriebsärztlicher Dienst; Personalrat; Gleichstellungsbeauftragte Öffentlichkeitsarbeit; Zentrale Beschaffung
Produktziel	Termingerechte und fehlerfreie Durchführung der laufenden Abrechnungen sowie Organisation und Durchführung von Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen; Zeitnahe und kompetente Personalauswahl und -betreuung aus quantitativer und qualitativer Sicht. Sicherstellung des laufenden Verwaltungsbetriebes. Bereitstellung der Rahmenbedingungen der Verwaltungsarbeit; Erarbeitung und Formulierung von Dienstvereinbarungen und allgemein gültigen Satzungen
Kostenstellen	111021-Personalverwaltung, 111022-Allgemeine Verwaltungssteuerung

Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Haupt- und Personalamt

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5090000	sonstige Umsatzerlöse			8
	5090004	Heimatjahrbücher u. Merchandise (Ust.)	50	50	284
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers		500	
	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	300	300	294
	5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen			119
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.800	8.800	8.897
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	1.000	1.000	
	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	16.700	10.100	
	5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	190	250	227
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**27.040**	**21.000**	**9.829**
11		**Personalaufwendungen**	**-642.900**	**-586.300**	**-416.377**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-291.900	-263.100	-232.966
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	-120.500	-112.000	-3.455
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			-3.723
	6230000	Freiwillige Zuwendungen	-40.000	-23.000	-7.546
	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	-80.000	-92.000	-84.008

Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Haupt- und Personalamt

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6302000	Zuführung Rückstellung Urlaub			2.897
	6311000	Leistungsentgelt Beamte			-988
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-67.100	-57.000	-49.868
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-23.100	-19.900	-18.410
	6490100	Beihilfen Bezügebereich	-2.000	-2.000	2.028
	6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	-1.000	-1.000	-1.986
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-8.000	-7.500	-7.916
	6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	-300	-300	-224
	6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	-2.500	-2.500	-3.617
	6561000	Aufwendungen Personalrat	-2.500	-2.500	-3.503
	6562000	Aufwendungen Gleichstellungsbeauftragte	-500	-500	
	6563000	Aufwendungen Jugend- und Auszubildendenvertretung	-500	-500	-500
	6564000	Aufwendungen Schwerbehindertenvertretung	-500	-500	-500
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-2.500	-2.000	-2.092
12		**Versorgungsaufwendungen**	**4.100**	**-10.500**	**-69.699**
	6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	6.600	-8.000	-69.699
	6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	-2.500	-2.500	
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-226.400**	**-166.600**	**-141.914**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-5.250	-5.250	-2.940
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge			-7
	6051000	Strom	-12.000	-12.000	-6.007
	6052000	Gas	-16.000	-15.000	-14.220
	6055000	Treibstoffe	-1.800	-1.800	-1.613
	6056000	Wasser	-800	-800	-490
	6057000	Abwasser	-1.000	-1.000	-698
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-1.000	-1.000	-1.155
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	-244
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-1.000	-1.000	-481
	6081000	Reinigungsmaterial	-1.000	-1.000	-1.722
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-600	-300	-1.668
	6089001	Merchandise, Kalender etc. (Vst.)		-300	-119
	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	-2.000		
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-5.000	-10.000	-10.198
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-5.000	-5.000	-567
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-500	-500	
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	-1.000	-1.000	
	6166000	Wartungskosten	-5.000	-6.000	-3.098
	6166001	Wartung PV/BHKW (Vst.)	-900	-900	
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-1.250	-1.250	-1.230
	6173000	Fremdreinigung	-2.000	-10.000	-9.885
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-41.000	-11.000	-4.502
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten	-3.000	-3.500	-3.674
	6710000	Leasing	-4.500	-4.200	-4.198
	6730000	Gebühren	-1.000	-500	-395
	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	-2.000	-1.000	
	6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	-26.500	-1.500	-2.291
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-2.000	-2.000	-2.433
	6820000	Porto und Versandkosten	-10.000	-10.000	-9.940
	6832000	Telefonkosten	-3.000	-3.000	-2.592
	6840000	amtliche Bekanntmachungen	-1.000	-1.000	

Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Haupt- und Personalamt

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6850000	Reisekosten	-500	-500	-264
	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	-1.000	-1.000	-115
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-18.000	-7.500	-12.152
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-12.200	-6.200	-6.142
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	-2.100	-2.100	-1.299
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-20.500	-20.500	-21.052
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-14.000	-16.000	-14.524
14		**Abschreibungen**	**-41.600**	**-43.450**	**-42.419**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-38.100	-38.100	-38.007
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-1.300	-2.100	-1.321
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-1.600	-2.600	-2.440
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-600	-650	-651
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**		**-2.000**	
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		-2.000	
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-450**	**-350**	**-340**
	7020000	Grundsteuer	-250	-250	-244
	7030000	Kfz-Steuer	-200	-100	-96
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-907.250**	**-809.200**	**-670.749**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-880.210**	**-788.200**	**-660.920**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-880.210**	**-788.200**	**-660.920**
25		Außerordentliche Erträge			471
	5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.			65
	5989000	sonstige periodenfremde Erträge			407
26		Außerordentliche Aufwendungen			-250
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-250
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**221**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-880.210**	**-788.200**	**-660.699**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	298.450	160.400	249.975
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-179.300	-173.100	-195.122
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**119.150**	**-12.700**	**54.853**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-761.060**	**-800.900**	**-605.846**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6131000

Behindertenbeauftragter

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

40.000 € kommunale Wärmeplanung

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fortbildung Verwaltungsfachwirt/-betriebswirt Rathaus

Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Haupt- und Personalamt

Gemeinde Hasselroth

Teilfinanzhaushalt Produkt 11102 Haupt- und Personalamt

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50.000				-80.000	-80.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.500		-4.000		-75.000	-63.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-10.530	-5.000	-5.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-65.500**		**-4.000**	**-10.530**	**-160.000**	**-148.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-65.500**		**-4.000**	**-10.530**	**-160.000**	**-148.000**

Investitionen Produkt 11102 Haupt- und Personalamt

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA11102 Betriebs-u.Geschäftsausst. Haupt- und Personlamt	-15.000,00	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00 -3.500,00	-43.000,00 -25.734,05
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000,00	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00 -3.500,00	-43.000,00 -25.734,05
F26111020 Umbau Sitzungszimmer	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-50.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-50.000,00 0,00
GWG11102 Geringwertige Wirtschaftsgüter Haupt- und Personal	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 -500,00	-3.500,00 -6.419,86
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 -500,00	-3.500,00 -6.419,86

Produktbeschreibung Produkt 11103 Finanzen, IT und Digitalisierung

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11103	Finanzen, IT und Digitalisierung

Organisationseinheit	Finanzen, IT & Digitalisierung
Verantwortlich	Frau Herbst
Produktbeschreibung	Kämmerei / Gemeindekasse / Steueramt/ IT und Digitalisierung/Datenschutz Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung, Haushaltsvollzug, haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen Controlling und Berichtswesen, Beteiligungsmanagement, Überwachung der Kassen Steuerangelegenheiten Jahresabschluss Zahlungsverkehr, Rechnungsprüfung, Mahn- und Vollstreckungswesen Umsetzung §2b USTG EDV (Hard und Software), Datenschutz und Umsetzung OZG
Produktziel	Termingerechte Erstellung des Haushaltsplans sowie des Jahresabschlusses und zeitnahe Durchführung der Buchhaltung; Zeitnahe und fehlerfreie Erhebung der Steuern und Abgaben; Stetige Überwachung des Zahlungsverkehrs; Einrichtung eines effektiven Controllings und Berichtswesens; Überwachung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen Sicherstellung der notwendigen IT-Umgebung Einführung, Umsetzung und Weiterentwicklung der Digitalisierung (OZG) Information der Mitarbeiter zum Datenschutz und Prüfung der Einhaltung dieses.
Kostenstellen	111031-Kämmerei, 111032-Steuerverwaltung, 111033-Kasse; 111034-EDV und Digitalisierung; 111035-Datenschutz

Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Finanzen, IT und Digitalisierung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5102000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	200	500	210
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	2.300	2.300	2.301
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			7.179
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**2.500**	**2.800**	**9.689**
11		**Personalaufwendungen**	**-591.400**	**-581.100**	**-476.491**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-454.000	-444.300	-362.274
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-4.978
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			-1.251
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-100.500	-98.900	-77.637
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-34.500	-35.600	-27.834
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-2.100	-2.000	-2.160
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-300	-300	-359
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-342.150**	**-381.850**	**-309.993**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-3.000	-2.000	-506
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-3.000	-2.000	-533

Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Finanzen, IT und Digitalisierung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-500	-1.000	-98
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-500	-500	-416
	6166010	Wartung - EDV-Infrastruktur	-12.000	-12.000	-11.865
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.000	-3.000	-480
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten	-250	-300	-677
	6710000	Leasing	-6.000	-15.000	-21.459
	6720099	Lizenzen und Konzessionen	-8.000	-7.500	-5.200
	6730000	Gebühren	-2.500	-2.500	-3.180
	6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	-2.000	-2.000	-1.575
	6750001	Rücklastschriftgebühr	-300	-300	-306
	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	-35.000	-45.000	-27.883
	6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen		-10.000	
	6790100	Aufwendungen für Leistungen von Rechenzentren	-22.000	-20.500	-13.071
	6790110	Aufwendungen für emeld21	-22.000	-22.000	-26.269
	6790120	Aufwendungen für LOGA	-14.000	-13.500	-12.712
	6790130	Aufwendungen für Autista	-3.750	-3.700	-3.552
	6790140	Aufwendungen für Migewa	-3.700	-3.700	-3.088
	6790150	Aufwendungen für pass21	-500	-500	-390
	6790160	Aufwendungen für VoteManager	-1.300	-1.000	-976
	6790170	Aufwendungen Internetauftritt	-17.000	-7.000	-9.672
	6790171	Aufwendungen für Ratsinformationssystem	-7.200	-7.200	-8.641
	6790172	Aufwendungen HasselrothApp	-4.000	-3.000	
	6790180	Aufwendungen für EFI	-900	-900	-754
	6790190	Aufwendungen für eKITA	-5.500	-6.000	-5.462
	6790200	Aufwendungen für Finanzsoftware	-70.000	-50.000	-61.523
	6790205	Aufwendungen für KomvVista	-2.200	-2.200	-4.284
	6790210	Aufwendungen für eAkte	-8.000	-12.000	-9.626
	6790220	Aufwendungen Gebührenkasse/Faktura	-3.500	-4.000	-3.296
	6790240	Aufwendungen epay21	-2.500	-2.500	-1.372
	6790250	Aufwendungen tevis21	-2.000	-2.000	-1.989
	6790270	Aufwendungen Behördenpostfach	-2.000	-2.000	-1.916
	6790280	Aufwendungen Geoinformationssystem	-7.000	-6.000	-5.524
	6790285	Aufwendungen elektronische Ausschreibungsplatform	-3.000	-4.000	-3.451
	6790290	Aufwendungen Kita-App	-4.000	-4.000	-2.591
	6790300	Aufwendungen Civento		-6.000	-1.400
	6790310	Aufwendungen Gebäude-u. Liegenschaftsmanagement	-3.000	-16.000	-18.454
	6790350	Aufwendungen EMMA		-11.000	
	6790400	Aufwendungen Mängelmelder		-2.000	-1.999
	6790999	Allgemeine Aufwendungen Digitalisierung	-5.000	-15.000	
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-1.000	-1.000	-1.193
	6820000	Porto und Versandkosten	-5.000	-12.000	-6.780
	6831000	Datenübertragungskosten	-20.000	-25.000	-19.004
	6832000	Telefonkosten	-15.250	-250	-213
	6850000	Reisekosten	-500	-500	-643
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-8.000	-10.000	-4.063
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			550
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-2.000	-2.000	-2.381
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-300	-300	-80
14		**Abschreibungen**	**-13.300**	**-14.500**	**-14.392**
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-100	-1.000	-100
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-7.800	-8.000	-9.303

Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Finanzen, IT und Digitalisierung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-400	-500	-699
	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	-5.000	-5.000	-610
	6674000	Einzelwertberichtigung befristete			-3.680
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-946.850**	**-977.450**	**-800.877**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-944.350**	**-974.650**	**-791.188**
21		Finanzerträge	23.300	18.300	28.226
	5761000	Säumniszuschläge	10.000	6.000	9.544
	5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	4.000	3.000	4.712
	5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	9.000	9.000	13.664
	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	300	300	306
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**23.300**	**18.300**	**28.226**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-921.050**	**-956.350**	**-762.962**
25		Außerordentliche Erträge			2.463
	5989000	sonstige periodenfremde Erträge			1.199
	5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv			1.264
26		Außerordentliche Aufwendungen			-3.720
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-3.720
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-1.257**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-921.050**	**-956.350**	**-764.219**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	537.600	426.900	530.545
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-151.600	-133.250	-110.699
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**386.000**	**293.650**	**419.846**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-535.050**	**-662.700**	**-344.373**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6790400

ab 2026 kostenfreier Mängelmelder des Land Hessen

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Lizenzgebühren TK Anlage

Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Finanzen, IT und Digitalisierung

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-30.000		-33.500	-10.127	-192.750	-159.750
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-30.000**		**-33.500**	**-10.127**	**-192.750**	**-159.750**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**		**-33.500**	**-10.127**	**-192.750**	**-159.750**

Investitionen Produkt 11103 Finanzen, IT und Digitalisierung

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA11103 Betriebs- und Geschäftsausstattung Finanzen	-5.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-32.000,00 -5.032,56
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-32.000,00 -5.032,56
BGA111034 Betriebs-u.Geschäftsausstattung IT&Digitalisierung	-10.000,00	0,00	-5.000,00	-9.255,65	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-65.000,00 -10.552,94
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00	0,00	-5.000,00	-9.255,65	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-65.000,00 -10.552,94
GWG11103 Geringwertige Wirtschaftsgüter Finanzen	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-871,08	-3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-9.500,00 -3.875,88
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-871,08	-3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-9.500,00 -3.875,88
TK11103 Telefonanlage Rathaus	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-12.000,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-12.000,00 0,00

Produktbeschreibung Produkt 11701 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11701	Bauhof

Produktbeschreibung	Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Einrichtungen und Grünflächen
Produktziel	Die öffenltichen Einrichtungen und Grünflächen sollen das Gemeindebild positiv prägen und dauerhaft nutzbar sein. Es werden zeitnahe und wirtschaftliche Dienstleistungen durch den Bauhof erbracht und den entsprechenden Kostenstellen zugeordnet.
Kostenstellen	117011 - Bauhof

Teilergebnishaushalt Produkt 11701 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	2.000	1.000	
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**2.000**	**1.000**	
11		**Personalaufwendungen**	**-827.300**	**-662.400**	
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-630.100	-506.100	
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-142.000	-111.800	
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-48.700	-38.500	
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-4.000	-3.000	
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-2.500	-3.000	
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-98.400**	**-110.950**	
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-150	-150	
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	-2.500	-3.000	
	6051000	Strom	-2.000	-2.000	
	6052000	Gas	-5.000	-4.000	
	6055000	Treibstoffe	-22.000	-22.000	
	6056000	Wasser	-250	-250	
	6057000	Abwasser	-150	-150	
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-1.000	-1.000	
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-3.000	-3.000	
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	-6.000	-10.000	
	6081000	Reinigungsmaterial	-500	-1.000	
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-7.000	-7.000	
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-2.000	-2.000	
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-2.500	-5.000	

Teilergebnishaushalt Produkt 11701 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	-7.000	-10.000	
	6166000	Wartungskosten	-5.000	-3.000	
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-1.000	-1.000	
	6173000	Fremdreinigung	-4.000	-4.000	
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)	-4.000	-4.000	
	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		-12.000	
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.		-50	
	6832000	Telefonkosten	-2.000	-2.000	
	6850000	Reisekosten	-300	-300	
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-10.000	-3.000	
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-350	-350	
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	-8.500	-8.500	
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-200	-200	
14		**Abschreibungen**	**-53.000**	**-66.150**	
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-5.800	-6.450	
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-5.700	-7.700	
	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	-38.200	-48.200	
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-3.300	-3.800	
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-2.000**	**-2.000**	
	7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.000	-2.000	
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-3.300**	**-3.300**	
	7020000	Grundsteuer	-800	-800	
	7030000	Kfz-Steuer	-2.500	-2.500	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-984.000**	**-844.800**	
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-982.000**	**-843.800**	
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-982.000**	**-843.800**	
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-982.000**	**-843.800**	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	719.100	704.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-28.900	-30.000	
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**690.200**	**674.000**	
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-291.800**	**-169.800**	

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Führerschein + Fortbildung Bauhofleitung

Teilfinanzhaushalt Produkt 11701 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.100.000		-500.000		-1.600.000	-1.600.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-102.000		-190.000		-382.000	-292.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.202.000**		**-690.000**		**-1.982.000**	**-1.892.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.202.000**		**-690.000**		**-1.982.000**	**-1.892.000**

Investitionen Produkt 11701 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA11701 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof	-7.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-12.000,00 -6.421,72
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-12.000,00 -6.421,72
F25111070 Aufstockung Bauhof	-1.100.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-1.600.000,00 -36.711,51
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.100.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-1.600.000,00 -36.711,51
FUHR11701 Fuhrpark Bauhof	-90.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00 0,00	-270.000,00 -204.199,04
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 1,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-90.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00 0,00	-270.000,00 -204.200,04
GWG11701 Geringwertige Wirtschaftsgüter Bauhof	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-10.000,00 -2.042,04
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-10.000,00 -2.042,04

Produktbeschreibung Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistiken und Wahlen
Produkt	12101	Durchführung von Wahlen

Organisationseinheit	Wahlleitung
Verantwortlich	Frau Lauck
Produktbeschreibung	Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen 2025 - Bundestagswahl 2026 - Kommunalwahlen
Kostenstellen	121011-Bürgermeisterwahlen, 121012-Kommunalwahlen, 121013-Landratswahlen, 121014-Landtagswahlen, 121015-Bundestagswahlen, 121016-Europawahlen, 121017-Bürgerbegehren/ Volksentscheide

Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land		2.000	5.685
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	1.500		
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**1.500**	**2.000**	**5.685**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-28.950**	**-25.750**	**-10.774**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-6.000	-5.000	-1.865
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-2.000	-2.000	-103
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-1.000	-1.000	
	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	-4.000	-4.000	-6.800
	6173000	Fremdreinigung	-1.000	-1.000	
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.000	-4.000	
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten	-1.200	-2.000	-1.231
	6790100	Aufwendungen für Leistungen von Rechenzentren	-2.000	-2.000	
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-250	-250	-354
	6820000	Porto und Versandkosten	-4.500	-2.000	-276
	6840000	amtliche Bekanntmachungen	-3.000	-1.500	
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-1.500	-500	
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-500	-500	-144
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-28.950**	**-25.750**	**-10.774**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-27.450**	**-23.750**	**-5.089**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-27.450**	**-23.750**	**-5.089**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-27.450**	**-23.750**	**-5.089**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-17.700	-2.200	-29.398
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-17.700**	**-2.200**	**-29.398**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-45.150**	**-25.950**	**-34.487**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 12201 Bürgerbüro und Personenstandswesen

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Bürgerbüro und Personenstandswesen

Organisationseinheit	Ordnungsamt
Verantwortlich	Herr Trageser
Produktbeschreibung	Bürgerbüro; zentrale Bearbeitung von Bürgeranliegen An-, Ab- und Ummeldungen sowie Berichtigungen von Haupt- und Nebenwohnsitzen in Hasselroth; Ausstellung von Bundespersonalausweisen, Reisepässen, Kinderreisepässen sowie den jeweils vorl. Dokumenten Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Führungszeugnisse und Anfragen an das Gewerbezentralregister Fischereischeine Beurkundungen von Geburten, Sterbefällen und Eheschließungen; Namensänderungen sowie Staatsangehörigkeitsangelegenheiten; Fundbüro; Verkauf von Parktickets allgemeine Gewerbeangelegenheiten
Produktziel	Erreichung einer hohen Kundenzufriedenheit durch umfassenden und sachkundigen Service mit geringen Wartezeiten
Kostenstellen	122011-Einwohnermeldeamt, 122012-Standesamt, 122013-Bürgerbüro

Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Bürgerbüro und Personenstandswesen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5102000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	100.000	100.000	87.370
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA			3.866
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**100.000**	**100.000**	**91.236**
11		**Personalaufwendungen**	**-245.700**	**-248.250**	**-254.198**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-187.700	-190.900	-193.566
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-3.004
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			-407
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-41.800	-41.000	-40.979
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-14.300	-14.600	-14.623
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-1.800	-1.650	-1.620
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-100	-100	
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-53.100**	**-51.600**	**-51.077**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-3.000	-2.000	-1.214
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-500	-1.000	
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-500	-500	-409
	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	-40.000	-40.000	-45.757
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-100	-100	
	6720099	Lizenzen und Konzessionen	-1.500	-1.500	-1.126
	6790180	Aufwendungen für EFI			-69

Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Bürgerbüro und Personenstandswesen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	-2.000	-2.000	-960
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-1.000	-1.000	-869
	6850000	Reisekosten	-50	-50	
	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	-250	-250	
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-4.000	-3.000	-520
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-50	-50	-24
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-150	-150	-130
14		**Abschreibungen**	**-1.450**	**-1.900**	**-1.956**
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-800	-800	-759
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-100	-100	-161
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-550	-1.000	-1.000
	6674000	Einzelwertberichtigung befristete			-36
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-7.000**	**-7.000**	**-8.845**
	7170100	sonstige Erstattungen an den Bund	-4.000	-4.000	-6.840
	7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-3.000	-3.000	-2.005
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-307.250**	**-308.750**	**-316.076**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-207.250**	**-208.750**	**-224.840**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-207.250**	**-208.750**	**-224.840**
25		Außerordentliche Erträge			440
	5989000	sonstige periodenfremde Erträge			440
26		Außerordentliche Aufwendungen			-524
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-524
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-84**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-207.250**	**-208.750**	**-224.924**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	20.000	19.800	1.980
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-94.800	-87.200	-77.979
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-74.800**	**-67.400**	**-75.999**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-282.050**	**-276.150**	**-300.923**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12201 Bürgerbüro und Personenstandswesen

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.500		-1.500		-40.600	-36.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.500**		**-1.500**		**-40.600**	**-36.100**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**		**-1.500**		**-40.600**	**-36.100**

Investitionen Produkt 12201 Bürgerbüro und Personenstandswesen

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA12201 Betriebs-u.Geschäftsausst. Bürgerbüro/Standesamt	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 -500,00	-19.000,00 -8.215,70
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 -500,00	-19.000,00 -8.215,70
GWG12201 Geringwertige Wirtschaftsgüter Bürgerbüro	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-8.500,00 -4.996,46
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-8.500,00 -4.996,46

Produktbeschreibung Produkt 12202 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12202	Ordnungsangelegenheiten

Organisationseinheit	Ordnungsamt
Verantwortlich	Herr Trageser
Produktbeschreibung	Maßnahmen nach dem HSOG (Gefahrenabwehr für die öffentliche Sicherheit und Ordnung); Gefahrenabwehr bei Versammlungen und Demonstrationen; Aufgaben zum Schutz der Jugend; Aufgaben zum Schutz gem. ProstSchG; Umweltrecht und Kontrolle; Jagdangelegenheiten; Ortsgericht und Schiedsamt; Verkehrslenkung und -regelung; Verkehrsrechtliche Sondergenehmigungen und -nutzung; Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Überwachung von Gaststätten; Gewerbeangelegenheiten; Einrichtungen der Obdachlosenhilfe und Obdachlosenunterkunft
Produktziel	Sicherstellung der ordnungsgemäßen Ausführung der Belange der HSOG
Kostenstellen	122021-Ordnungsamt, 122022-Ordnungsbehördenbezirk, 122023-Verkehrsbehörde, 122024 -Obdachlosenbehörde, 122025-Unterbringung von Familiennachzug, 122026-Orts- und Schiedsgericht

Teilergebnishaushalt Produkt 12202 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5102000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	10.000	8.000	10.430
	5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	500	500	529
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	20.000	15.000	16.075
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5309901	Nebenerlöse Gewerbebeschilderung (Ust.)	500	500	252
	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	10.000	10.000	3.442
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**41.000**	**34.000**	**30.728**
11		**Personalaufwendungen**	**-209.000**	**-207.400**	**-172.037**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-162.500	-160.900	-128.471
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-1.982
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			-4.188
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-32.500	-32.600	-26.155
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-12.500	-12.400	-9.907
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-1.300	-1.300	-1.080
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-200	-200	-254
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-49.650**	**-57.500**	**-40.286**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-500	-1.000	-284
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-200	-500	-143
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-1.500	-500	-848
	6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	-15.000	-15.000	-15.547

Teilergebnishaushalt Produkt 12202 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	-100	-100	
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-500	-1.500	-2.300
	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	-500	-500	-368
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen		-3.500	
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-200	-200	-464
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-20.000	-20.000	-17.437
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten	-1.000	-250	-400
	6720099	Lizenzen und Konzessionen	-500	-500	-473
	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	-6.000	-10.000	
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-200	-200	-74
	6820000	Porto und Versandkosten	-200	-200	-207
	6850000	Reisekosten	-500	-300	-117
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-2.000	-2.000	-877
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			733
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-750	-750	-1.480
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere		-500	
14		**Abschreibungen**	**-2.650**	**-2.700**	**-2.545**
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-1.600	-1.700	-1.567
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-700	-800	-685
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-350	-200	-292
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-40.000**	**-40.000**	**-50.459**
	7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-40.000	-40.000	-50.459
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**		**-500**	
	7230100	Sozialhilfeleistungen (SGB XII) außerhalb Einricht		-500	
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-301.300**	**-308.100**	**-265.327**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-260.300**	**-274.100**	**-234.599**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-260.300**	**-274.100**	**-234.599**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-260.300**	**-274.100**	**-234.599**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	138.500	116.900	158.489
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-58.900	-31.600	-35.531
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**79.600**	**85.300**	**122.958**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-180.700**	**-188.800**	**-111.641**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Beschilderungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Ölspuren etc.

Teilergebnishaushalt Produkt 12202 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Hasselroth

Erläuterungen zu Sachkonto 6179030

Verkehrsschau

Erläuterungen zu Sachkonto 6790000

Fundtiervertrag

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Ordnungsbehördenbezirk

Teilfinanzhaushalt Produkt 12202 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.500		-1.500		-21.500	-17.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.500**		**-1.500**		**-21.500**	**-17.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**		**-1.500**		**-21.500**	**-17.000**

Investitionen Produkt 12202 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA12202 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ordnungsamt	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-6.000,00 -11.002,65
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-6.000,00 -11.002,65
GWG12202 Geringwertige Wirtschaftsgüter Ordnungsamt	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 -500,00	-3.000,00 -1.545,22
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 -500,00	-3.000,00 -1.545,22

Produktbeschreibung Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandschutz

Organisationseinheit	Ordnungsamt
Verantwortlich	Herr Trageser
Produktbeschreibung	Feuerlöschwesen; technische Hilfeleistungen; Brandsicherheitsdienst
Produktziel	Sicherstellung des Brandschutzes, welcher die Gesamtheit aller Maßnahmen, Mittel und Methoden zur Verhütung von Bränden, zur Begrenzung der Brandausbreitung und zur Brandbekämpfung umfasst Ziel ist es, Leben und Gesundheit der Menschen, die Sachwerte und die Umwelt vor den von Bränden und anderen Einflüssen ausgehenden Gefahren zu schützen
Kostenstellen	126011-Feuerwehr Neuenhaßlau, 126012-Feuerwehr Niedermittlau, 126013-Feuerwehr Gondsroth 126014 - Kinder-& Jugendfeuerwehr, 126015- Feuerwehr Allgemein

Teilergebnishaushalt Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen			4.854
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	16.100	13.800	13.842
	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich			708
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5309900	andere sonstige Nebenerlöse			125
	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	5.000	8.000	9.000
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**21.100**	**21.800**	**28.529**
11		**Personalaufwendungen**	**-15.650**	**-13.750**	**-13.661**
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-9.000	-8.000	-8.929
	6569000	Sonstige allgemeine Personalaufwendungen	-5.800	-5.000	
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-850	-750	-4.732
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-275.400**	**-257.100**	**-212.607**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-1.650	-900	-897
	6012000	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	-1.900	-1.500	
	6051000	Strom	-12.000	-10.000	-10.308
	6052000	Gas	-14.000	-12.000	-12.828
	6055000	Treibstoffe	-5.000	-5.000	-4.353
	6056000	Wasser	-1.500	-1.500	-828
	6057000	Abwasser	-3.000	-3.000	-2.598
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-10.000	-10.000	-408
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	-362
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-22.000	-16.300	-15.690

Teilergebnishaushalt Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6064000	Materialaufwand KFZ	-2.000	-3.800	-4.257
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	-23.200	-11.450	-8.871
	6081000	Reinigungsmaterial	-500	-500	-482
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-5.250	-1.450	-23
	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	-18.000	-18.000	-17.142
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	-500	-500	-417
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-22.700	-57.600	-34.627
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-5.000	-10.000	-5.501
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-5.000	-5.000	-5.481
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	-700	-3.400	-15.383
	6166000	Wartungskosten	-17.000	-8.500	-6.288
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-2.500	-2.500	-2.400
	6173000	Fremdreinigung	-18.000	-18.000	-17.977
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.000	-3.000	-1.022
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten	-8.000	-5.000	-3.605
	6720099	Lizenzen und Konzessionen	-3.200	-3.200	-1.325
	6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	-20.000		
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-1.200	-900	-1.068
	6820000	Porto und Versandkosten	-100	-100	-27
	6832000	Telefonkosten	-3.000	-3.000	-3.956
	6850000	Reisekosten	-3.000	-3.000	-793
	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	-2.500	-2.000	
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-21.500	-18.000	-17.523
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-7.000	-6.500	-6.544
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	-7.000	-7.000	-6.250
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-3.000	-3.000	-2.928
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-500	-500	-446
14		**Abschreibungen**	**-141.800**	**-137.800**	**-116.095**
	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	-3.600	-2.800	-2.714
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-44.600	-44.600	-44.520
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-33.600	-35.600	-37.185
	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	-46.500	-46.500	-21.178
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-2.800	-100	-554
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-10.700	-8.200	-9.945
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-64.000**	**-69.000**	**-45.584**
	7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-500	-500	
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-1.500		
	7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-45.000	-45.000	-31.901
	7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	-10.000	-18.000	-13.683
	7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-7.000	-5.500	
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-496.850**	**-477.650**	**-387.946**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-475.750**	**-455.850**	**-359.417**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-475.750**	**-455.850**	**-359.417**

Teilergebnishaushalt Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
25		Außerordentliche Erträge			350
	5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen			150
	5901100	Erträge Spenden, Nachl. Schenk. übriger Bereich			200
26		Außerordentliche Aufwendungen			-6.967
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-6.967
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-6.617**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-475.750**	**-455.850**	**-366.034**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-90.300	-95.800	-89.912
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-90.300**	**-95.800**	**-89.912**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-566.050**	**-551.650**	**-455.946**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Dach FFW Niedermittlau 2027

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

externer Berater BEP

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Zuschuss internationale Feuerwehrolympiade

Teilfinanzhaushalt Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			90.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**90.000**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-20.000	-20.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-27		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-109.700		-648.000	-76.096	-2.510.700	-2.044.700
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-12.500		-10.000	-6.709	-73.500	-37.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-109.700**		**-648.000**	**-76.123**	**-2.530.700**	**-2.064.700**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-109.700**		**-558.000**	**-76.123**	**-2.530.700**	**-2.064.700**

Investitionen Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA12601 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr	-60.000,00	0,00	-50.000,00	-35.226,79	-20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-287.000,00 -187.771,91
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 1.800,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 1,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-27,30	0,00	0,00 0,00	0,00 -2.054,66
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000,00	0,00	-50.000,00	-35.199,49	-20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-287.000,00 -187.518,25
ELW12601 Einsatzleitwagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
F221260101 STLF 20/25 Niedermittlau	0,00	0,00	-390.000,00	-26.346,10	0,00	0,00 0,00	-880.000,00 -230.649,09
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	90.000,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	-480.000,00	-26.346,10	0,00	0,00 0,00	-970.000,00 -230.649,09
GW12601 Gerätewagen Niedermittlau	0,00	0,00	-86.000,00	0,00	-90.000,00	0,00 0,00	-86.000,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	-86.000,00	0,00	-90.000,00	0,00 0,00	-86.000,00 0,00
GWG12601 Geringwertige Wirtschaftsgüter Feuerwehr	-37.200,00	0,00	-22.000,00	-7.841,41	-10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-144.200,00 -40.479,88
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-37.200,00	0,00	-22.000,00	-7.841,41	-10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-144.200,00 -40.479,88
Z12601 Zuschuss IKZ Feuerwehr	-12.500,00	0,00	-10.000,00	-6.708,50	-12.000,00	-12.000,00 -12.000,00	-37.500,00 -15.595,64

Investitionen Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.500,00	0,00	-10.000,00	-6.708,50	-12.000,00	-12.000,00 -12.000,00	-37.500,00 -15.595,64

Produktbeschreibung Produkt 12701 Rettungsdienst

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	127	Rettungsdienst
Produkt	12701	Rettungsdienst

Organisationseinheit	Ordnungsamt
Verantwortlich	Herr Trageser
Produktbeschreibung	Rettungsleitstelle (Anteilsfinanzierung), Deutsches Rotes Kreuz und Malteser Hilfsdienst
Produktziel	Förderung des DRK und des Malteser Hilfsdienstes Unterstützung der Rettungsleitstelle zur Sicherstellung einer bestmöglichen Versorgung der Bürger
Kostenstellen	127011-Rettungsdienst

Teilergebnishaushalt Produkt 12701 Rettungsdienst

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.118**
	6081000	Reinigungsmaterial			-13
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-1.200	-1.200	-1.105
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-3.000**	**-2.500**	**-2.911**
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-3.000	-2.500	-2.911
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-4.200**	**-3.700**	**-4.029**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-4.200**	**-3.700**	**-4.029**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-4.200**	**-3.700**	**-4.029**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-4.200**	**-3.700**	**-4.029**

Teilergebnishaushalt Produkt 12701 Rettungsdienst

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.200**	**-3.700**	**-4.029**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12701 Rettungsdienst

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 12801 Katastrophenschutz

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	128	Katastrophenschutz
Produkt	12801	Katastrophenschutz

Organisationseinheit	Ordnungsamt
Verantwortlich	Herr Trageser
Produktbeschreibung	Katastrophenschutzzug; Hilfeleistung bei Unwetterschäden; Kostenanteil des Gefahrgutbezirks
Produktziel	Sicherstellung des Katastrophenschutzes. Schutz des Lebens und Gesundheit der Menschen und Bewahrung von Sachwerten
Kostenstellen	128011-Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt Produkt 12801 Katastrophenschutz

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	500	500	444
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**500**	**500**	**444**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-4.200**	**-4.700**	**-2.139**
	6055000	Treibstoffe	-500		-349
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-1.000	-1.000	-643
	6064000	Materialaufwand KFZ	-100	-100	
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	-500	-500	-457
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-2.000	
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-500	-500	
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	-600	-600	-691
14		**Abschreibungen**	**-13.750**	**-14.500**	**-9.763**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-5.600	-5.600	
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-7.800	-8.700	-9.447
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-200	-200	
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-150		-316
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-10.000**	**-20.000**	**-9.411**
	7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-10.000	-10.000	-9.102
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		-10.000	
	7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen			-309
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produkt 12801 Katastrophenschutz

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-27.950**	**-39.200**	**-21.313**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-27.450**	**-38.700**	**-20.869**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-27.450**	**-38.700**	**-20.869**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			-14
	7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen			-14
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-14**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-27.450**	**-38.700**	**-20.883**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.700	-2.200	-2.017
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-1.700**	**-2.200**	**-2.017**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-29.150**	**-40.900**	**-22.900**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12801 Katastrophenschutz

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000				-30.000	-30.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-8.155		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-25.000		-19.500	-33.760	-303.000	-243.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-35.000**		**-19.500**	**-41.915**	**-333.000**	**-273.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-35.000**		**-19.500**	**-41.915**	**-333.000**	**-273.000**

Investitionen Produkt 12801 Katastrophenschutz

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA12801 Betriebs- und Geschäftsausstattung KatS	-20.000,00	0,00	-14.500,00	-3.578,33	-15.000,00	-15.000,00 -15.000,00	-66.000,00 -36.285,13
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00	0,00	-14.500,00	-3.578,33	-15.000,00	-15.000,00 -15.000,00	-66.000,00 -36.285,13
F241280101 Lager KatS	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-30.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-30.000,00 0,00
F241280102 Lorawan	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-30.000,00 -178,14
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -178,14
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-30.000,00 0,00
F241280103 Stromerzeuger	0,00	0,00	0,00	-30.181,26	0,00	0,00 0,00	0,00 -30.254,24
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	0,00	-30.181,26	0,00	0,00 0,00	0,00 -30.254,24

Produktbeschreibung Produkt 24201 Schulsozialarbeit

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	242	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt	24201	Schulsozialarbeit

Organisationseinheit	Hauptamt
Verantwortlich	Herr Richter
Produktbeschreibung	Schulsozialarbeit an den Schulen des Main-Kinzig-Kreises
Produktziel	Förderung der Schulsozialarbeit; Unterstützung der Schüler durch Pädagogen und Sozialarbeit (Anteilsfinanzierung) Sozialarbeit in Schulen trägt als Jugendhilfemaßnahme dazu bei, dass möglichst jeder junge Mensch, der im Main-Kinzig-Kreis lebt, einen Schulabschluss erreicht und in der Lage ist, späterhin sein Leben durch Erwerbstätigkeit zu sichern
Kostenstellen	242011-Schulsozialarbeit

Teilergebnishaushalt Produkt 24201 Schulsozialarbeit

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**			
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**			
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**			
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			

Teilergebnishaushalt Produkt 24201 Schulsozialarbeit

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**			

Teilfinanzhaushalt Produkt 24201 Schulsozialarbeit

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Einrichtungen der Heimatpflege; Förderung von Verschönerungs- und Heimatvereinen; Volks-und Trachtenfesten; Heimat- und Brauchtumsfesten; Gemeinde- und Kreischroniken; Förderung von Vereinen im Bereich langlebiger Wirtschaftsgüter
Produktziel	Durch die Fördermaßnahmen im Bereich der Vereine sollen diese motiviert werden durch einzelne Aktionen aktiv zum Gemeindeleben beizutragen und die Gemeinde attraktiv zu gestalten sowie Ihre Wirtschaftsgüter auf aktuellem Stand zu halten und so das Vereinsleben zu sichern
Kostenstellen	281011-Heimat- und Kulturpflege

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	2.200		369
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge			9.749
	5399001	andere sonstige betriebliche Erträge (UstG.)			13.983
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**2.200**		**24.101**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-16.300**	**-16.600**	**-12.347**
	6051000	Strom	-500	-300	-533
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-3.000	-3.000	-1.857
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten		-500	
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-2.000	-2.000	-23
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen			-609
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-1.500	-1.500	
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten			-280
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-9.300	-9.300	-9.044
14		**Abschreibungen**	**-2.200**		**-1.652**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-2.200		-1.652
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-45.000**	**-3.250**	**-55.539**
	7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-45.000	-3.250	-55.539
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-63.500**	**-19.850**	**-69.538**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-61.300**	**-19.850**	**-45.437**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-61.300**	**-19.850**	**-45.437**
25		Außerordentliche Erträge			10.245
	5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen			10.245
26		Außerordentliche Aufwendungen			-52
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-52
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**10.194**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-61.300**	**-19.850**	**-35.243**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-19.700	-10.000	-19.638
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-19.700**	**-10.000**	**-19.638**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-81.000**	**-29.850**	**-54.881**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6620000

Abschreibungen sowie Auflösung Sponderposten für Hasselrother Figuren anlässlich 50 Jahre Hasselroth

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Feierlichkeiten Jubiläen Gondsroth (15.000 €) und Niedermittlau (25.000 €)

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Budget Ehrenamtslotsen (5.000 €) erhöht

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				43.045		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**43.045**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-44.045		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-44.045**		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-1.000**		

Produktbeschreibung Produkt 29101 Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produkt	29101	Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Turmuhren, Organisten, Sonderaufwendungen Büchereien
Produktziel	Durch die Fördermaßnahmen sollen bestimmte Angebote der Kirche dauerhaft gesichert werden
Kostenstellen	291011-Förderung von Kirchen und Religionsgemeinschaften

Teilergebnishaushalt Produkt 29101 Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.876**
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-1.000	-1.000	-1.000
	7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-900	-900	-876
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.876**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.876**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.876**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.876**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			

Teilergebnishaushalt Produkt 29101 Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.876**

Teilfinanzhaushalt Produkt 29101 Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 31301 Unterbringung von Flüchtlingen, Familiennachzug und Obdachlosen

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	313	Hilfen für Obdachlose und Asylbewerber
Produkt	31301	Unterbringung von Flüchtlingen, Familiennachzug und Obdachlosen

Organisationseinheit	Ordnungsamt
Verantwortlich	Herr Trageser
Produktbeschreibung	Unterbringung von zugewiesenen Asylbewerbern sowie unterstützende Anleitung zum eigenständigen Leben; Beschaffung und Instandhaltung von Ausstattung und Einrichtung; Anmietung von Unterkünften zur Unterbringung von Asylbewerbern
Produktziel	Angemessene Unterbringung und Betreuung der zugewiesenen Asylbewerber; Hilfe zur Selbsthilfe
Kostenstellen	313011-Eigenunterbringung, 313012-Fremdunterbringung; 313013-Obdachlosenunterbringung

Teilergebnishaushalt Produkt 31301 Unterbringung von Flüchtlingen, Familiennachzug und Obdachlosen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	525.000	490.000	450.391
	5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	2.000	2.000	
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
	5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände			18.014
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	3.200	3.200	3.200
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	100	100	
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**530.300**	**495.300**	**471.605**
11		**Personalaufwendungen**	**-35.580**	**-35.150**	**-32.128**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-27.150	-26.600	-24.663
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte		-500	-317
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			209
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-6.200	-6.000	-5.381
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-2.100	-2.000	-1.856
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-130	-50	-120
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-205.950**	**-217.350**	**-188.591**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-100	-100	-24
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge		-100	
	6051000	Strom	-20.000	-25.000	-21.219
	6056000	Wasser	-1.500	-1.500	
	6057000	Abwasser	-1.800	-1.800	
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-2.000	-2.000	-461
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	-482
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		-10.000	-2.197
	6081000	Reinigungsmaterial	-500	-500	

Teilergebnishaushalt Produkt 31301 Unterbringung von Flüchtlingen, Familiennachzug und Obdachlosen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-500	-500	
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-10.000	-10.000	
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-2.000	-2.000	
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-2.000	-2.000	-4.660
	6166000	Wartungskosten	-500	-500	-150
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-4.500	-4.500	-4.431
	6173000	Fremdreinigung	-2.000	-3.500	-4.384
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.500	-1.000	-72
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten		-300	
	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-155.000	-150.000	-149.633
	6832000	Telefonkosten	-100	-100	-86
	6850000	Reisekosten	-100	-100	-29
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-800	-800	-759
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-50	-50	-3
14		**Abschreibungen**	**-7.300**	**-7.200**	**-11.998**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-5.600	-5.600	-5.579
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-150	-400	-210
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-150	-350	-155
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-1.400	-850	-1.520
	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			-4.512
	6674000	Einzelwertberichtigung befristete			-22
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-230.000**	**-230.000**	**-231.585**
	7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)			-150
	7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-230.000	-230.000	-231.435
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**	**-500**	**-100**	**-95**
	7230100	Sozialhilfeleistungen (SGB XII) außerhalb Einricht	-500	-100	-95
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-479.330**	**-489.800**	**-464.397**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**50.970**	**5.500**	**7.208**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**50.970**	**5.500**	**7.208**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			-2.197
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-2.197
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-2.197**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**50.970**	**5.500**	**5.011**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	4.600	5.200	4.620
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-50.400	-45.900	-50.489
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-45.800**	**-40.700**	**-45.869**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.170**	**-35.200**	**-40.858**

Teilfinanzhaushalt Produkt 31301 Unterbringung von Flüchtlingen, Familiennachzug und Obdachlosen

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.500		-2.500	-796	-25.000	-19.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-2.500**		**-2.500**	**-796**	**-25.000**	**-19.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.500**		**-2.500**	**-796**	**-25.000**	**-19.000**

Investitionen Produkt 31301 Unterbringung von Flüchtlingen, Familiennachzug und Obdachlosen

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA31301 Betriebs- und Geschäftsausstattung Flüchtlinge	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00 0,00	-9.000,00 -2.929,04
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00 0,00	-9.000,00 -2.929,04
GWG31301 Geringwertige Wirtschaftsfügter Flüchtlinge	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-796,00	-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-3.000,00 -6.022,66
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-796,00	-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-3.000,00 -6.022,66

Produktbeschreibung Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Organisationseinheit	Hauptamt
Verantwortlich	Herr Richter
Produktbeschreibung	Zuschüsse an: Selbsthilfegruppen Main-Kinzig (SEKOS), Frauen helfen Frauen (Frauenhäuser), LAWINE, Verbände und Vereine (Lebenshilfe); Jugend- und Drogenberatung AWO; Mitgliedsbeitrag Gelnhäuser Tafel e.V.
Produktziel	Förderung der sozialen Einrichtungen. Der Erhalt dieser Institutionen sowie eine Unterstützung der wichtigen sozialen Arbeit soll hierdurch gewährleistet werden
Kostenstellen	331011-Zuschüsse, 331012-Mitgliedsbeiträge, 331013-Sonstige Förderung

Teilergebnishaushalt Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-10**	**-10**	**-10**
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-10	-10	-10
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-13.000**	**-11.000**	**-7.200**
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-13.000	-11.000	-7.200
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-13.010**	**-11.010**	**-7.210**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-13.010**	**-11.010**	**-7.210**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-13.010**	**-11.010**	**-7.210**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-13.010**	**-11.010**	**-7.210**

Teilergebnishaushalt Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-13.010**	**-11.010**	**-7.210**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Erhöhung Zuschuss Gelnhäuser Tafel auf 4.000 € jährlich

Teilfinanzhaushalt Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 35101 Seniorenarbeit

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35101	Seniorenarbeit

Organisationseinheit	Jugend- und Seniorenarbeit
Verantwortlich	Frau Hechler
Produktbeschreibung	Dienstleistungen für ältere Menschen; Seniorenprogramm (Fahrten, Veranstaltungen); Seniorenarbeit; Seniorenmittagstisch
Produktziel	Aktive Beteiligung der Seniorinnen und Senioren am Geschehen und Gemeindeleben sowie die Förderung des Miteinanders der Generationen. Weiterer Ausbau von Vernetzung und Kooperationen in der Seniorenarbeit; Gewinnung Ehrenamtlicher (bspw. Seniorenmittagstisch in der Alten Schule in Niedermittlau)
Kostenstellen	351011-Seniorenarbeit

Teilergebnishaushalt Produkt 35101 Seniorenarbeit

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5090001	Seniorenmittagstisch u.sonst. Verpflegung (Ust.)	3.500	3.500	3.112
	5090002	Kartenverkauf Veranstaltungen (Ust.)	300	300	
	5090003	Umsatzerlöse Seniorenschwimmen/Ausflüge (Ust.)	1.000	1.000	800
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**4.800**	**4.800**	**3.912**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-16.000**	**-14.300**	**-10.610**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-500	-150	
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-500	-500	-50
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-1.000	-850	-490
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	-2.000	-1.000	-2.136
	6139001	Seniorenschwimmen-/ausflüge (Vst.)	-5.500	-5.500	-2.764
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.000	-2.500	-232
	6179021	Seniorenmittagstisch (Vst.)	-3.500	-3.800	-3.754
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten			-1.129
	6730000	Gebühren			-55
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-16.000**	**-14.300**	**-10.610**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-11.200**	**-9.500**	**-6.698**

Teilergebnishaushalt Produkt 35101 Seniorenarbeit

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-11.200**	**-9.500**	**-6.698**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			-400
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-400
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-400**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-11.200**	**-9.500**	**-7.098**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-33.400	-32.800	-31.176
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-33.400**	**-32.800**	**-31.176**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-44.600**	**-42.300**	**-38.274**

Teilfinanzhaushalt Produkt 35101 Seniorenarbeit

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	06	Kinder, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
Produkt	36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege

Organisationseinheit	Ordnungsamt/ Hauptamt
Verantwortlich	Herr Trageser/ Herr Richter
Produktbeschreibung	Förderung der Betreuung der Grundschulkinder aus der Hasselbachschule und Kindern in der Tagespflege Förderung der evangelischen Kindertagesstätte in Niedermittlau nebst baulicher Unterhaltung
Produktziel	Sicherstellung eines breit aufgestellten Angebotes an Betreuung, Unterbringung und Förderung von Kindern in Hasselroth
Kostenstellen	361011-Evangelische Kindertagesstätte, 361012-Tagespflege, 361013-Andere Betreuungsformen

Teilergebnishaushalt Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	70.000	70.000	58.172
	5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände		500	
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**70.000**	**70.500**	**58.172**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-28.500**	**-26.500**	**-14.308**
	6052000	Gas	-10.000	-8.000	-7.813
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-2.000	-2.000	-479
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			-113
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-5.000	-5.000	-233
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-5.000	-5.000	-390
	6166000	Wartungskosten	-1.000	-1.000	-705
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-4.500	-4.500	-4.576
14		**Abschreibungen**	**-5.700**	**-5.700**	**-5.623**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-5.700	-5.700	-5.621
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			-2
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-510.500**	**-507.600**	**-346.620**
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-38.000	-25.000	
	7128010	Zuschüsse für Tagespflegepersonen	-25.000	-25.000	-20.845
	7128020	Weiterleitung Landeszuschuss	-70.000	-70.000	-58.172
	7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-377.500	-387.600	-267.603
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-544.700**	**-539.800**	**-366.551**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-474.700**	**-469.300**	**-308.379**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-474.700**	**-469.300**	**-308.379**
25		Außerordentliche Erträge			828
	5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.			828
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**828**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-474.700**	**-469.300**	**-307.551**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-32.800	-33.800	-27.800
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-32.800**	**-33.800**	**-27.800**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-507.500**	**-503.100**	**-335.351**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Förderung Nachmittagsbetreuung Schulen

Teilfinanzhaushalt Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-15.000	-15.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-10.000	-10.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-25.000**	**-25.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-25.000**	**-25.000**

Produktbeschreibung Produkt 36220 Ferienspiele

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	06	Kinder, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	36220	Ferienspiele

Organisationseinheit	Jugend- und Seniorenarbeit/ Hauptamt
Verantwortlich	Frau Hechler
Produktbeschreibung	Durchführung der Ferienspiele
Produktziel	Förderung der Kreativität, des Gemeinschafts- und Bewegungssinnes von Kindern und Jugendlichen in bezahlbaren Ferienangeboten.
Kostenstellen	362211-Ferienspiele

Teilergebnishaushalt Produkt 36220 Ferienspiele

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5090000	sonstige Umsatzerlöse		27.000	24.834
	5090005	Umsatzerlöse Ferienspiele	32.000		
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	1.500	1.500	1.991
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**33.500**	**28.500**	**26.825**
11		**Personalaufwendungen**	**-32.350**	**-24.850**	**-26.141**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			-1.224
	6201010	Entg. für geleist. Arbeitszeit (Ferienspielhelfer)	-32.000	-24.500	-24.553
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			-2
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-300	-250	-270
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-50	-100	-91
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-52.100**	**-49.800**	**-35.224**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-400	-300	
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			-68
	6081000	Reinigungsmaterial			-484
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-15.000	-14.000	-6.406
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	-25.000	-25.000	-14.657
	6173000	Fremdreinigung	-2.000	-1.800	-1.258
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.000	-3.000	-3.213
	6179020	Lieferung von Mittagsverpflegung	-5.000	-5.000	-7.347
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten			-1.318
	6850000	Reisekosten	-150	-150	
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-550	-550	-474
14		**Abschreibungen**			

Teilergebnishaushalt Produkt 36220 Ferienspiele

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-500**	**-500**	
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-500	-500	
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-84.950**	**-75.150**	**-61.365**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-51.450**	**-46.650**	**-34.540**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-51.450**	**-46.650**	**-34.540**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-51.450**	**-46.650**	**-34.540**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-17.900	-18.400	-16.692
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-17.900**	**-18.400**	**-16.692**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-69.350**	**-65.050**	**-51.232**

Teilfinanzhaushalt Produkt 36220 Ferienspiele

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 36250 Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	06	Kinder, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	36250	Jugendarbeit

Organisationseinheit	Jugend- und Seniorenarbeit
Verantwortlich	Frau Hechler
Produktbeschreibung	Jugendpflege, Zuschüsse für Jugendarbeit, Förderung jugendlicher Mitglieder in Vereinen
Produktziel	Abgekoppelt von Schule und Elternhaus Kindern und Jugendlichen einen Rückzugsraum bieten, in dem sie offene und projektbezogene, auf ihr Alter zugeschnittene Angebote nutzen können. Besonders für Kinder, die nicht in Vereinen gebunden sind. Beratungsangebote für Kinder, Jugendliche und deren Eltern anbieten und den Ausbau von Kooperationen und Vernetzungen in der Jugendarbeit fördern Auf- und Ausbau ehrenamtlicher Mitarbeit junger Menschen in gemeindeeigenen Projekten
Kostenstellen	362511- Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt Produkt 36250 Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5090000	sonstige Umsatzerlöse	3.000	3.000	2.025
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**3.000**	**3.000**	**2.025**
11		**Personalaufwendungen**	**-93.950**	**-88.250**	**-71.411**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-72.350	-68.100	-51.808
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-927
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			-2.406
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-15.500	-14.300	-10.701
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-5.750	-5.500	-5.298
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-300	-300	-270
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-50	-50	
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-9.550**	**-7.000**	**-5.266**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-200	-200	-132
	6012000	Spiel- und Beschäftigungsmaterial			-15
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			-391
	6081000	Reinigungsmaterial			-228
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-3.000	-2.000	-1.808
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	-3.000	-2.000	-1.534
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.000	-1.500	-902
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten			-88
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-150	-150	-90
	6850000	Reisekosten	-150	-100	

Teilergebnishaushalt Produkt 36250 Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-1.000	-1.000	-70
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-50	-50	-8
14		**Abschreibungen**	**-150**	**-250**	**-232**
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-150	-250	-232
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-5.000**	**-5.000**	**-3.575**
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-5.000	-5.000	-3.575
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-108.650**	**-100.500**	**-80.484**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-105.650**	**-97.500**	**-78.459**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-105.650**	**-97.500**	**-78.459**
25		Außerordentliche Erträge			1.500
	5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen			1.500
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1.500**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-105.650**	**-97.500**	**-76.959**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	41.900	53.500	53.414
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-14.820	-11.420	-17.602
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**27.080**	**42.080**	**35.813**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-78.570**	**-55.420**	**-41.146**

Teilfinanzhaushalt Produkt 36250 Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.000		-1.000		-10.300	-8.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.000**		**-1.000**		**-10.300**	**-8.300**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**		**-1.000**		**-10.300**	**-8.300**

Investitionen Produkt 36250 Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA36250 Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendarbeit	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 0,00	-3.500,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 0,00	-3.500,00 0,00
GWG36250 Geringwertige Wirtschaftsgüter Jugendarbeit	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 0,00	-3.700,00 -1.160,08
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00 0,00	-3.700,00 -1.160,08

Produktbeschreibung Produkt 36501 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	06	Kinder, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

Organisationseinheit	Ordnungs-/ Haupt-/ Bauamt
Verantwortlich	Herr Trageser/Herr Richter/ Herr Rösch in Kooperation mit Leitung der Kindertagesstätte
Produktbeschreibung	Betrieb anhand des gemeinsamen Rahmenkonzeptes für die Kinderbetreuung in Kindergärten, Hort und Krippen in Hasselroth
Produktziel	Bedarfsgerechtes und qualitativ hochwertiges Angebot an Plätzen in den Kindertageseinrichtungen.
Kostenstellen	365011-Kindertagesstätte Neuenhaßlau, 365012-Kindertagesstätte Niedermittlau, 365013-Kindertagesstätte Gondsroth, 365014 - Kindertagesstäte Neuenhaßlau II

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	500.000	500.000	446.199
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land			2.485
	5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	10.000	25.000	22.950
	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	6.000	6.000	8.700
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	997.000	1.213.500	994.118
	5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	160.000	180.000	153.738
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	60.000	29.800	29.805
	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	1.100	1.200	1.706
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**1.734.100**	**1.955.500**	**1.659.700**
11		**Personalaufwendungen**	**-4.578.300**	**-4.926.690**	**-3.716.575**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-3.562.500	-3.788.100	-2.843.055
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-39.680
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			20.606
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-746.600	-825.700	-619.175
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-244.200	-283.100	-211.573
	6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen			-760
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-20.000	-22.440	-18.017
	6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen		-350	
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-5.000	-7.000	-4.920
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-653.570**	**-616.500**	**-427.795**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-9.100	-8.700	-9.772
	6012000	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	-8.000	-7.150	-1.699
	6012010	Spiel- und Beschäftigungsmaterial (BEP)	-15.000	-8.500	-7.654

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6012020	Spiel- und Beschäftigungsmaterial (PV-Anlage)	-750	-750	-5
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge			-63
	6051000	Strom	-25.000	-20.000	-14.394
	6052000	Gas	-30.000	-30.000	-21.330
	6056000	Wasser	-5.500	-5.500	-3.461
	6057000	Abwasser	-6.000	-6.000	-2.970
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-6.000	-6.000	-2.794
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-2.000	-1.500	-776
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-11.800	-8.850	-11.665
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	-1.000	-1.000	-904
	6081000	Reinigungsmaterial	-8.000	-8.000	-8.126
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-6.700	-19.550	-14.514
	6089010	übriger sonstiger Materialaufwand (BEP)	-18.000	-11.000	-6.797
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen			-74
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-50.000	-50.000	-1.398
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-30.000	-30.000	-504
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-1.000	-1.000	-579
	6166000	Wartungskosten	-12.000	-9.000	-4.715
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-15.000	-9.000	-8.334
	6173000	Fremdreinigung	-100.000	-100.000	-112.039
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.000	-1.000	-497
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)	-1.000	-1.000	-339
	6179020	Lieferung von Mittagsverpflegung	-198.000	-180.000	-124.602
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten	-14.000	-11.800	-16.778
	6730000	Gebühren			-81
	6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos			-9.258
	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			-395
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-1.470	-1.850	-1.642
	6820000	Porto und Versandkosten			-10
	6832000	Telefonkosten	-2.300	-2.300	-1.889
	6850000	Reisekosten	-1.000	-1.000	-345
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-14.000	-20.600	-14.383
	6880010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (BEP)	-41.000	-37.500	-11.180
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-16.000	-15.000	-9.895
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			1.100
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-2.800	-2.800	-2.866
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-150	-150	-168
14		**Abschreibungen**	**-333.800**	**-280.100**	**-87.041**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-257.000	-225.000	-66.830
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-24.700	-26.600	-12.596
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-32.300	-11.200	-2.209
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-19.800	-17.300	-5.384
	6674000	Einzelwertberichtigung befristete			-23
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-5.000**	**-11.000**	**-4.779**
	7128020	Weiterleitung Landeszuschuss	-5.000	-5.000	-4.779
	7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich		-6.000	
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-5.570.670**	**-5.834.290**	**-4.236.190**

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-3.836.570**	**-3.878.790**	**-2.576.490**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-3.836.570**	**-3.878.790**	**-2.576.490**
25		Außerordentliche Erträge			12.978
	5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.			2.553
	5989000	sonstige periodenfremde Erträge			10.425
26		Außerordentliche Aufwendungen			-35.721
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-4.680
	7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen			-31.041
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-22.744**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-3.836.570**	**-3.878.790**	**-2.599.234**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	16.000	16.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-768.900	-302.300	-429.278
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-752.900**	**-286.300**	**-429.278**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.589.470**	**-4.165.090**	**-3.028.512**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Sanierung Kita Hasselbande

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Beleuchtung Kita Hasselbande

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			75.650	1.188.766		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**75.650**	**1.188.766**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-120.000		-11.434.200	-11.314.200
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-3.094.051		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-57.000		-232.030	-25.783	-875.780	-756.280
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-57.000**		**-352.030**	**-3.119.834**	**-12.309.980**	**-12.070.480**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-57.000**		**-276.380**	**-1.931.068**	**-12.309.980**	**-12.070.480**

Investitionen Produkt 36501 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA36501 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kita	-33.000,00	0,00	-136.880,00	6.123,88	-25.000,00	-23.000,00 -24.500,00	-414.980,00 17.105,07
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	25.650,00	15.490,00	0,00	0,00 0,00	25.650,00 55.956,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-33.000,00	0,00	-162.530,00	-9.366,12	-25.000,00	-23.000,00 -24.500,00	-440.630,00 -38.850,93
BGA36501B Betriebs- und Geschäftsausstattung BEP Kita	-16.000,00	0,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00 0,00	-50.250,00 -10.687,63
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-16.000,00	0,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00 0,00	-50.250,00 -10.687,63
F183650101 Neubau Kindertagesstätte	0,00	0,00	0,00	-1.839.595,99	0,00	0,00 0,00	-8.364.286,00 -6.147.335,50
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -5.426,70
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -291.129,12
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	1.173.276,00	0,00	0,00 0,00	2.579.914,00 1.183.276,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-10.944.200,00 -106.495,02
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-3.084.256,02	0,00	0,00 0,00	0,00 -7.045.653,80
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,	0,00	0,00	0,00	88.860,21	0,00	0,00 0,00	0,00 147.670,76
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	0,00	0,00	0,00	-17.476,18	0,00	0,00 0,00	0,00 -29.577,62
F2436501 Bauwagen Waldkita	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	0,00 0,00	-140.000,00 0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	100.000,00 0,00

Investitionen Produkt 36501 Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00 0,00	-240.000,00 0,00
GWG36501 Geringwertige Wirtschaftsgüter Kindertagesstätten	-8.000,00	0,00	-53.500,00	-10.033,38	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-207.000,00 -36.095,42
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000,00	0,00	-53.500,00	-10.033,38	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-207.000,00 -36.095,42

Produktbeschreibung Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	06	Kinder, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit

Organisationseinheit	Jugend-und Seniorenarbeit/ Bauamt
Verantwortlich	Frau Hechler/ Herr Rösch
Produktbeschreibung	Sonstige soziale Einrichtungen für Jugendliche; Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung von Spielplätzen und Jugendzentren
Produktziel	Kindern und Jugendlichen in einem geschützten Raum, außerhalb des Elternhauses, die Möglichkeit bieten sich aktiv an offenen und projektbezogenen altersentsprechenden Angeboten zu beteiligen und sich einzubringen; Ehrenamtliche suchen, ausbilden und fördern; Vernetzung mit anderen Institutionen; Eltern beratend zur Seite stehen Bedarfsgerechte Freizeitanlagen und Kinderspielplätzen bereitstellen
Kostenstellen	366011-Jugendzentrum, 366012-Bolz-und Spielplätze

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	400	400	417
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**400**	**400**	**417**
11		**Personalaufwendungen**	**-7.800**	**-8.100**	**-8.929**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-6.000	-6.200	-6.537
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-89
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-1.350	-1.400	-1.821
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-450	-500	-482
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-22.050**	**-22.600**	**-15.239**
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge			-48
	6051000	Strom	-1.000	-1.000	-770
	6052000	Gas	-3.000	-3.000	-2.055
	6056000	Wasser	-300	-300	626
	6057000	Abwasser	-400	-400	-481
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-10.000	-10.000	-8.917
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	-60
	6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			-30
	6081000	Reinigungsmaterial	-100	-100	
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-200	-200	
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	-1.000	-1.500	-1.309
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-2.000	-2.000	
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		-50	

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6166000	Wartungskosten	-500	-500	-546
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-300	-300	-168
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)			-339
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten			-38
	6832000	Telefonkosten	-700	-700	-583
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-550	-550	-521
14		**Abschreibungen**	**-36.750**	**-22.050**	**-11.002**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-2.450	-2.450	-2.406
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-33.500	-18.800	-7.815
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-800	-800	-781
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-66.600**	**-52.750**	**-35.170**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-66.200**	**-52.350**	**-34.753**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-66.200**	**-52.350**	**-34.753**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-66.200**	**-52.350**	**-34.753**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-14.100	-14.600	-14.408
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-14.100**	**-14.600**	**-14.408**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-80.300**	**-66.950**	**-49.161**

Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			50.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**50.000**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-530.000	-20.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-225.000		-22.000		-549.000	-474.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-225.000**		**-22.000**		**-1.079.000**	**-494.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-225.000**		**28.000**		**-1.079.000**	**-494.000**

Investitionen Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA36601 Betriebs- und Geschäftsausstattung JUZ	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-15.000,00	0,00 0,00	-2.000,00 -700,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-15.000,00	0,00 0,00	-2.000,00 -700,00
F233660101 Neubau Jugendzentrum	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-500.000,00 0,00	-20.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-500.000,00 0,00	-20.000,00 0,00
SPIEL36601 Ausstattung Spiel- und Bolzplätze	-225.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-355.000,00 -55.299,75
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	50.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -35.451,98
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-225.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-405.000,00 -19.847,77

Produktbeschreibung Produkt 41201 Gesundheitseinrichtungen

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	412	Gesundheitseinrichtungen
Produkt	41201	Gesundheitseinrichtungen

Verantwortlich	Herr Richter
Produktziel	Leistungen zur Unterstützung und Sicherung der örtlichen medizinischen Versorgung

Teilergebnishaushalt Produkt 41201 Gesundheitseinrichtungen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**		**-12.000**	**-10.000**
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		-12.000	-10.000
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**		**-12.000**	**-10.000**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**		**-12.000**	**-10.000**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**		**-12.000**	**-10.000**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**		**-12.000**	**-10.000**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**		**-12.000**	**-10.000**

Teilfinanzhaushalt Produkt 41201 Gesundheitseinrichtungen

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-200.000				-200.000	-200.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-200.000				-200.000	-200.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-200.000**				**-200.000**	**-200.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**				**-200.000**	**-200.000**

Investitionen Produkt 41201 Gesundheitseinrichtungen

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
Z41201 Förderung Ärztehaus Hasselroth	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-200.000,00 0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-200.000,00 0,00

Produktbeschreibung Produkt 42101 Förderung des Sports

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Förderung des Sports

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports; Allgemeine Sportpflege, Mitwirkung bei Veranstaltungen der Sportorganisationen, gemeindliche Sportveranstaltungen, Förderung des Baues von vereinseigenen Sportanlagen
Produktziel	Durch die Förderung und Mitwirkung soll das sportliche Angebot in Hasselroth gesichert werden
Kostenstellen	421011-Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Förderung des Sports

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-100**	**-1.000**	
	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	-100	-1.000	
14		**Abschreibungen**	**-150**	**-150**	**-159**
	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	-150	-150	-159
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-250**	**-1.150**	**-159**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-250**	**-1.150**	**-159**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-250**	**-1.150**	**-159**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-250**	**-1.150**	**-159**

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Förderung des Sports

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-50	-50	-26
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-50**	**-50**	**-26**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-300**	**-1.200**	**-185**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Stadtradeln

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Förderung des Sports

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 42401 Unterhaltung sportlicher Anlagen

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Unterhaltung sportlicher Anlagen

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen; Bewirtschaftungskosten der Sportlerheime Zuschüsse im Rahmen der Vereinsförderrichtlinien für Investitionen baulicher Art und langlebiger Anschaffungen
Produktziel	Förderung der Vereine durch Zuschüsse gemäß der Vereinsförderrichtlinien Sicherung des Sportbetriebes durch Bereitstellung von Grundstücken und baulichen Anlagen
Kostenstellen	424011-Sportliche Anlagen Neuenhaßlau, 424012-Sportliche Anlagen Niedermittlau, 424013-Sportliche Anlagen Gondsroth

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Unterhaltung sportlicher Anlagen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-10.650**	**-14.650**	**-5.566**
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-500	-500	
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-500	-500	
	6064000	Materialaufwand KFZ	-1.000	-1.000	
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-8.000	-12.000	-5.010
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-150	-150	
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-500	-500	-556
14		**Abschreibungen**	**-850**	**-900**	**-821**
	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	-850	-900	-821
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-5.000**	**-5.000**	**-1.500**
	7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-5.000	-5.000	-1.500
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-16.500**	**-20.550**	**-7.887**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-16.500**	**-20.550**	**-7.887**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Unterhaltung sportlicher Anlagen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-16.500**	**-20.550**	**-7.887**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			-364
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-364
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-364**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-16.500**	**-20.550**	**-8.251**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-3.600	-3.150	-3.625
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-3.600**	**-3.150**	**-3.625**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-20.100**	**-23.700**	**-11.876**

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Unterhaltung sportlicher Anlagen

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				10.236		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**10.236**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-35.000	-35.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-35.000	-35.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-35.000**	**-35.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**10.236**	**-35.000**	**-35.000**

Produktbeschreibung Produkt 51101 Bauliche Planung und Ausführung

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Bauliche Planung und Ausführung

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Bauleitplanung; Städtebauliche Rahmenplanung; Landschafts- und Grünpflegepläne; Durchführung von Offenlegungsverfahren; Dorferneuerung; Rechtsverfahren und Gebote; Bauliche Verträge; Baulandumlegung; Planungs- und Gestaltungsberatung; Abwicklung von Grundstücksgeschäften; Verwaltung unbebauter Grundstücke, Durchführung der Grenzregelung und Baulandsumlegung; Grundlagen raumbezogener Informationssysteme und Pflege fachspezifischer Anwendungen; Grundstücksbezogene Basisinformationen
Produktziel	Bauliche Weiterentwicklung der Gemeinde durch Erschließung neuer Baugebiete. Beratende Unterstützung der Bürger bei Bauverfahren.
Kostenstellen	511011-Bauliche Planung und Ausführung

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Bauliche Planung und Ausführung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5102000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	1.000	1.000	1.312
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**1.000**	**1.000**	**1.312**
11		**Personalaufwendungen**	**-498.000**	**-374.700**	**-376.687**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-382.000	-287.200	-278.968
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-3.911
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			26.472
	6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.			-2.324
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-84.000	-62.100	-59.765
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-29.500	-22.700	-22.068
	6482000	RS ATZ Personalaufw. Beschäftigte - LOGA			-33.073
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-2.300	-2.500	-2.160
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-200	-200	-891
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-55.950**	**-60.450**	**-4.132**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-1.000	-1.000	-167
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand			-51
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen		-5.000	
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-500	-500	
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten			-16
	6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	-50.000	-50.000	
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-150	-150	
	6820000	Porto und Versandkosten			-23

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Bauliche Planung und Ausführung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6832000	Telefonkosten			-87
	6850000	Reisekosten	-200	-200	
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-3.000	-2.500	-2.816
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			550
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-1.000	-1.000	-1.521
	6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	-100	-100	
14		**Abschreibungen**	**-3.100**	**-3.200**	**-3.084**
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-2.800	-2.800	-2.747
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-300	-400	-336
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-557.050**	**-438.350**	**-383.903**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-556.050**	**-437.350**	**-382.591**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-556.050**	**-437.350**	**-382.591**
25		Außerordentliche Erträge	510.000	1.430.000	458.438
	5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundstücken und Gebäuden	510.000	1.430.000	458.438
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**510.000**	**1.430.000**	**458.438**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-46.050**	**992.650**	**75.847**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	39.900	37.300	32.890
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-102.450	-89.900	-123.772
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-62.550**	**-52.600**	**-90.882**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-108.600**	**940.050**	**-15.035**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Bauleitplanng, Bebauungspläne, Flächennutzungsplan

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Bauliche Planung und Ausführung

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	600.500		1.705.000	550.978		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**600.500**		**1.705.000**	**550.978**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-103.689	-1.800.000	-1.800.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-1.000	-653	-22.000	-19.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-3.000**		**-1.000**	**-104.342**	**-1.822.000**	**-1.819.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**597.500**		**1.704.000**	**446.636**	**-1.822.000**	**-1.819.000**

Investitionen Produkt 51101 Bauliche Planung und Ausführung

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
F215110101 Verkauf Grundstücke "Auf dem Sand"	90.500,00	0,00	275.000,00	115.156,14	100.000,00	0,00 0,00	1.725.500,00 908.673,58
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	90.500,00	0,00	275.000,00	115.156,14	100.000,00	0,00 0,00	1.725.500,00 908.673,58
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -16.752,76
GWG511010 Geringwertige Wirtschaftsgüter Bauamt	-3.000,00	0,00	-1.000,00	-652,83	-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-7.000,00 -1.616,48
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	0,00	-1.000,00	-652,83	-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-7.000,00 -1.616,48

Produktbeschreibung Produkt 52201 Gemeindeeigene Bauten

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	52201	Gemeindeeigene Bauten

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Verwaltung, Instandhaltung und Pflege der gemeindeeigenen Bauten, welche nicht einem anderen Produkt zuzuordnen sind; Vermietung der gemeindeeigenen Wohnbauten; bspw. Wohnhaus "Dreispitz", Wohnhaus Kirchgasse 5+7, Backhäuser, Heimatmuseum, Malteserhaus
Produktziel	Ordnungsgemäße und wirtschafltiche Verwaltung der eigenen Liegenschaften. Sicherstellung des Werterhaltes durch Instandhaltungen etc.
Kostenstellen	522011-Wohnbauten, 522012-Andere Bauten

Teilergebnishaushalt Produkt 52201 Gemeindeeigene Bauten

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5003900	Umsatzerlöse Mieten (§4 UstG.)	15.000	15.000	16.319
	5004900	Umsatzerlöse aus der Überl. von Rechten (§4 UstG.)	900	900	920
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen			362
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	5.600	5.600	5.583
	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	1.000	1.000	1.022
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5300190	Mietnebenkosten (§4 UstG.)	6.000	6.000	10.431
	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge			10
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**28.500**	**28.500**	**34.647**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-40.800**	**-40.300**	**-46.424**
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge			-11
	6051000	Strom	-5.000	-5.000	-3.249
	6052000	Gas	-8.000	-8.000	-6.514
	6056000	Wasser	-2.500	-2.500	-2.303
	6057000	Abwasser	-2.000	-2.000	-1.551
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-1.000	-1.000	-591
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-500	-500	-531
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			-286
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-10.000	-10.000	-20.000
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-2.500	-2.500	-2.328
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-1.000		
	6166000	Wartungskosten	-2.500	-2.500	-2.863

Teilergebnishaushalt Produkt 52201 Gemeindeeigene Bauten

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-800	-800	-644
	6173000	Fremdreinigung			-258
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-5.000	-5.500	-5.295
14		**Abschreibungen**	**-16.450**	**-21.500**	**-16.252**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-16.250	-21.500	-16.252
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-200		
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-1.000**	**-1.000**	**-869**
	7020000	Grundsteuer	-1.000	-1.000	-869
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-58.250**	**-62.800**	**-63.545**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-29.750**	**-34.300**	**-28.898**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-29.750**	**-34.300**	**-28.898**
25		Außerordentliche Erträge			40.000
	5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.			40.000
26		Außerordentliche Aufwendungen			-829
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-829
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**39.171**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-29.750**	**-34.300**	**10.273**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-25.400	-22.500	-26.010
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-25.400**	**-22.500**	**-26.010**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-55.150**	**-56.800**	**-15.737**

Teilfinanzhaushalt Produkt 52201 Gemeindeeigene Bauten

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-225.000		-30.000		-530.000	-530.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-2.426		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-225.000**		**-30.000**	**-2.426**	**-530.000**	**-530.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-225.000**		**-30.000**	**-2.426**	**-530.000**	**-530.000**

Investitionen Produkt 52201 Gemeindeeigene Bauten

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BGA31301 Betriebs- und Geschäftsausstattung Flüchtlinge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -1.359,46
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -1.359,46
F245220101 Sanierung Glockentürmchen Neuenhaßlau	-225.000,00	0,00	-30.000,00	-2.425,70	0,00	0,00 0,00	-455.000,00 -2.425,70
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-225.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-455.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-2.425,70	0,00	0,00 0,00	0,00 -2.425,70

Produktbeschreibung Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Gebäude mit historischer Bedeutung; Denkmäler; Gedenkstätten; denkmalschutzrechtliche Genehmigungen; Denkmalförderung
Produktziel	Pflege und Erhaltung von Denkmälern und historischen Gebäuden
Kostenstellen	523011-Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**			
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**			
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**			
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-8.500	-7.000	-8.308
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-8.500**	**-7.000**	**-8.308**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-8.500**	**-7.000**	**-8.308**

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53101	Elektrizitätsversorgung

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Photovoltaikanlagen; Blockheizkraftwerke
Produktziel	Die Photovoltaikanlagen werden mittelfristig im gewerblichen Sinne eingesetzt, um durch die erzeugte und ins Stromnetz eingeleitete Energie Einnahmen für die Gemeinde zu schaffen. Die Anlagen sollen einen positiven Beitrag im ökologischen Bereich der Energiegewinnung erzielen.
Kostenstellen	531011-Blockheizkraftwerk Rathaus, 531012-PV Anlage Friedrich-Hofacker-Halle, 531013-PV Anlage Kindertagesstätte Gondsroth 531014 - Förderung PV Anlagen

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten		5.300	
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	500	501
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen			14
	5302001	Einspeisevergütung (Ust.)	18.000	18.000	12.422
	5302005	Umlagezahlungen (EEG) (Ust.)	20.000	20.000	23.980
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**38.500**	**43.800**	**36.917**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.253**
	6051000	Strom			-34
	6051001	Strom (Vst.)	-100	-100	-42
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-500	-500	-235
	6166000	Wartungskosten	-500	-500	
	6166001	Wartung PV/BHKW (Vst.)			-942
14		**Abschreibungen**	**-8.000**	**-8.000**	**-7.967**
	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	-8.000	-8.000	-7.967
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-50.000**	**-50.000**	**-42.306**
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-50.000	-50.000	-42.306
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-59.100**	**-59.100**	**-51.525**

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-20.600**	**-15.300**	**-14.608**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-20.600**	**-15.300**	**-14.608**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-20.600**	**-15.300**	**-14.608**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-1.000	-1.700	-1.462
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-1.000**	**-1.700**	**-1.462**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-21.600**	**-17.000**	**-16.070**

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	53701	Abfallwirtschaft

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Beseitigung und Verwertung von Abfällen; Beratung und Information zur Abfallvermeidung, Abfallverwertung; Erstellung und Herausgabe des Abfallkalender; Räumung von Grundstücken und Entsorgung von wilden Abfällen.
Produktziel	Abfallbeseitigung gemäß der gesetzlichen sowie satzungegemäßen Vorgaben.
Kostenstellen	537011-Abfallwirtschaft

Teilergebnishaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5090000	sonstige Umsatzerlöse	1.500	1.500	2.292
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5102000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	1.000	1.000	1.410
	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	690.000	680.000	688.136
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV			9.732
	5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen			1.263
	5487001	Mitbenutzungsengelte DSD/Papier (Ust.)	30.000	40.000	32.862
	5487002	Containerstellplätze DSD (Ust.)	9.000	9.000	18.897
	5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen			22
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5463000	Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenausgl.	44.700	44.850	
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5302003	Verkaufserlöse Papier (Ust.)	40.000	40.000	18.287
	5302004	Erstattung Transportkosten Papier (Ust.)	5.000	5.000	1.705
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**821.200**	**821.350**	**774.605**
		Ordentliche Aufwendungen			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-636.000**	**-636.000**	**-625.049**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-1.500	-1.500	-649
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-1.000	-1.000	-957
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-2.000	-2.000	-1.141
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-145.000	-145.000	-148.160
	6171001	Fremdentsorgung Leerung Papier (Vst.)	-15.000	-15.000	-14.913
	6171010	Fremdentsorgung Abfallwirtschaft Main-Kinzig-Kreis	-460.000	-460.000	-445.439
	6171020	Transportkosten	-7.000	-7.000	-8.944
	6171021	Transportkosten Papier (Vst.)	-3.000	-3.000	-2.326
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.500	-1.500	

Teilergebnishaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6179001	And. sonstige Aufwendungen bezgl.Leistung (Vst.)			-255
	6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenausgleich			-2.266
14		**Abschreibungen**	**-5.100**	**-5.200**	**-5.424**
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-5.100	-5.200	-4.579
	6674000	Einzelwertberichtigung befristete			-845
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-34.000**	**-34.000**	**-34.077**
	7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-34.000	-34.000	-34.077
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-675.100**	**-675.200**	**-664.551**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**146.100**	**146.150**	**110.054**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**146.100**	**146.150**	**110.054**
25		Außerordentliche Erträge			33.831
	5989200	periodenfremde Erträge (19% Ust.)			31.883
	5989400	periodenfremde Erträge hoheitlich			1.752
	5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv			196
26		Außerordentliche Aufwendungen			-2.377
	7941200	Verl. aus Abgang v. Vermögensgegenst. üb. 410 €			-406
	7970200	periodenfremde Aufwendungen (UstG.)			-1.971
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**31.454**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**146.100**	**146.150**	**141.508**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	15.500	15.500	9.168
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-161.600	-161.650	-150.676
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-146.100**	**-146.150**	**-141.508**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**			

Teilfinanzhaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				1.261		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**1.261**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-5.000	-3.891	-66.000	-51.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-5.000**		**-5.000**	**-3.891**	**-66.000**	**-51.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**		**-5.000**	**-2.630**	**-66.000**	**-51.000**

Investitionen Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
MÜLL537010 Müllbehälter	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-2.224,43	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-41.000,00 -27.608,35
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	1.666,87	0,00	0,00 0,00	0,00 1.666,87
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-3.891,30	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-41.000,00 -29.275,22

Produktbeschreibung Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53801	Abwasserbeseitigung

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Sicherstellung und Finanzierung des Betriebes der Abwasserbeseitigungsanlagen, Regenüberlaufbecken
Produktziel	Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung im Gemeindegebiet
Kostenstellen	538011-Abwasserbeseitigung

Teilergebnishaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	3.000	1.400	3.567
	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	900.000	860.000	845.125
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	11.400	11.400	11.438
	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich		6.500	6.554
	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	24.900	25.500	25.660
	5463000	Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenausgl.	322.400	345.700	226.733
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**1.261.700**	**1.250.500**	**1.119.077**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-18.000**	**-8.000**	**-16.398**
	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	-10.000		-9.598
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-8.000	-8.000	-6.800
14		**Abschreibungen**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.808**
	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	-1.200	-1.200	-1.160
	6674000	Einzelwertberichtigung befristete			-648
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	**-1.310.000**	**-1.310.500**	**-1.169.788**
	7355000	Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.	-660.000	-660.500	-659.788
	7355010	Umlage Kanalnetzübetragung	-650.000	-650.000	-510.000
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-1.329.200**	**-1.319.700**	**-1.187.994**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-67.500**	**-69.200**	**-68.917**
21		Finanzerträge			

Teilergebnishaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-67.500**	**-69.200**	**-68.917**
25		Außerordentliche Erträge			148
	5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv			148
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**148**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-67.500**	**-69.200**	**-68.769**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	95.000	95.000	94.582
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-27.500	-25.800	-25.813
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**67.500**	**69.200**	**68.768**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**			**-1**

Teilfinanzhaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				1.131		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**1.131**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**1.131**		

Produktbeschreibung Produkt 54101 Verkehrswege

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Verkehrswege

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Planung, Bau und Instandhaltung von Verkahrsausstattung; Planung, Bau und Erneuerung von Ingenieurbauwerken; Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Straßenbeiträgen Betrieb und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (z.B.Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen)
Produktziel	Erhalt und Erneuerung der Straßen, Wege und Plätze; Bauten sollen dauerhaft und sicher für Bürger nutzbar sein.
Kostenstellen	541011-Verkehrswege

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Verkehrswege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	6.000	6.000	
	5004910	Umsatzerlöse Pacht (§4 UstG.)			6.000
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	4.100	4.100	4.180
	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	69.600	69.600	70.455
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	500	500	5.442
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**80.200**	**80.200**	**86.077**
11		**Personalaufwendungen**	**-4.000**	**-4.000**	**-3.947**
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-4.000	-4.000	-3.947
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-225.250**	**-187.250**	**-609.314**
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge			-65
	6051000	Strom	-2.000	-70.000	-62.245
	6056000	Wasser	-3.000	-5.000	-401
	6057000	Abwasser	-3.000	-6.000	-2.071
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-2.000	-2.000	-7.692
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-1.000	-1.000	-78
	6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	-10.000	-10.000	-1.505
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand			-183
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-3.000	-3.000	-2.987
	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	-70.000	-85.000	-80.606
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung			-298
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-130.000	-4.000	-1.024
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)	-1.000	-1.000	-1.087

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Verkehrswege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos			-448.819
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-250	-250	-252
14		**Abschreibungen**	**-92.100**	**-80.500**	**-83.060**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-92.100	-80.500	-83.060
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-5.100**	**-5.100**	**-3.613**
	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-100	-100	-75
	7171000	sonstige Erstattungen an das Land	-5.000	-5.000	-3.538
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-326.450**	**-276.850**	**-699.933**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-246.250**	**-196.650**	**-613.856**
21		Finanzerträge			666
	5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.			666
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			**666**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-246.250**	**-196.650**	**-613.190**
25		Außerordentliche Erträge	100.000		448
	5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	100.000		
	5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.			448
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**100.000**		**448**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-146.250**	**-196.650**	**-612.742**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-414.300	-471.500	-404.742
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-414.300**	**-471.500**	**-404.742**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-560.550**	**-668.150**	**-1.017.484**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten Ampenanlage Kreuzung Netto Markt

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

lfd. Kosten nach Verkauf Straßenbeleuchtung inkl. LED Umrüstung

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Verkehrswege

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			180.000	36.480		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	100.000			2.940		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**100.000**		**180.000**	**39.420**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50.000		-250.000		-5.292.000	-3.282.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-326.395	-4.000	-4.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-50.000**		**-250.000**	**-326.395**	**-5.296.000**	**-3.286.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**50.000**		**-70.000**	**-286.975**	**-5.296.000**	**-3.286.000**

Investitionen Produkt 54101 Verkehrswege

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
BEITRÄGE01 Erschließungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00 0,00	0,00 0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00 0,00	0,00 0,00
F205410103 Straßenbau Neubaugebiet "Auf dem Sand"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800.000,00 0,00	-1.030.000,00 -556.311,86
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800.000,00 0,00	-1.030.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -556.311,86
F225410101 Straßenbau "Pfefferacker"	0,00	0,00	0,00	-321.820,12	0,00	0,00 0,00	-370.000,00 -327.320,12
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-370.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-321.820,12	0,00	0,00 0,00	0,00 -327.320,12
F235410101 Endausbau "Im Erlich"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00 0,00	0,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00 0,00	0,00 0,00
F275410101 Fußgängerbrücke Hasselbach	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
RAD541010 Radwegeverkehrskonzept	-50.000,00	0,00	-70.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-203.000,00 0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	367.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-570.000,00 0,00

Investitionen Produkt 54101 Verkehrswege

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
STR54101 Straßensanierungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00 -500.000,00	0,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00 -500.000,00	0,00 0,00

Produktbeschreibung Produkt 54701 ÖPNV

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Planung, Bau und Erneuerung von Anlagen des öffentlichen Personennahverkehrs; Betrieb und Unterhaltung von ÖPNV-Anlagen
Produktziel	Durch den Bau, Instandhaltungsmaßnahmen und Unterhaltung der ÖPNV Anlagen soll die Nutzung des öffentlichen Personennahverkehrs gefördert werden
Kostenstellen	547011-ÖPNV

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5003100	Stellplatzmiete (Ust.)	1.000	1.000	807
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	8.500	8.500	8.233
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	19.700	19.700	19.705
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**29.200**	**29.200**	**28.745**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-7.400**	**-7.400**	**-3.807**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei			-38
	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	-2.000	-2.000	
	6166000	Wartungskosten	-500	-500	
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)	-1.000	-1.000	
	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-3.500	-3.500	-3.367
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-400	-400	-402
14		**Abschreibungen**	**-29.700**	**-29.700**	**-29.679**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-29.700	-29.700	-29.679
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-37.100**	**-37.100**	**-33.485**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-7.900**	**-7.900**	**-4.740**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-7.900**	**-7.900**	**-4.740**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			-292
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-292
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-292**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-7.900**	**-7.900**	**-5.032**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-15.700	-12.809
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-12.000**	**-15.700**	**-12.809**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-19.900**	**-23.600**	**-17.841**

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 55201 Öffentliche Gewässer

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Ausbau und Unterhaltung von Kanälen, Dämmen, Deichen, Rückhaltebecken; Regulierung von Gewässern, Hochwasserschutz
Produktziel	Durch Hochwasserschutz sowie den Ausbau und Unterhaltung der Kanäle, Dämme, Deiche und Rückhaltebecken sollen die Bürger der Gemeinde vor Überflutungen geschützt werden Die Unterhaltung sonstiger Gewässer trägt zum positiven Erscheinungsbild der Kommune bei
Kostenstellen	552011-Gewässer, 552012-Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-28.200**	**-13.200**	**-9.028**
	6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	-5.000	-5.000	-2.962
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			-1.428
	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	-20.000	-5.000	-4.138
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-1.000	-1.000	
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.000	-1.000	
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)	-1.000	-1.000	-339
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-200	-200	-161
14		**Abschreibungen**	**-13.400**	**-13.400**	**-13.392**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-13.400	-13.400	-13.392
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-41.600**	**-26.600**	**-22.420**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-41.600**	**-26.600**	**-22.420**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-41.600**	**-26.600**	**-22.420**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-41.600**	**-26.600**	**-22.420**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-71.600	-87.700	-69.886
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-71.600**	**-87.700**	**-69.886**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-113.200**	**-114.300**	**-92.306**

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.000		-20.000		-110.000	-110.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-16.858	-250.000	-250.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					2.000	2.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-40.000**		**-20.000**	**-16.858**	**-358.000**	**-358.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.000**		**-20.000**	**-16.858**	**-358.000**	**-358.000**

Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
F2252201 Uferbefestigung Hasselbach	0,00	0,00	0,00	-16.858,13	0,00	0,00 0,00	-50.000,00 -16.858,13
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-50.000,00 0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-16.858,13	0,00	0,00 0,00	0,00 -16.858,13
F2555201 Ausbau Hochwasserschutz/Gräben	-40.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-60.000,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-60.000,00 0,00

Produktbeschreibung Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Organisationseinheit	Ordnungsamt
Verantwortlich	Herr Trageser
Produktbeschreibung	Unterhaltung der Friedhofsanlagen; Aufgaben nach dem Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft einschl. Ehrenfriedhöfe, Ehrenhaine, Soldatenfriedhöfe, Soldatengräber, Mahnmale;
Produktziel	Die Friedhöfe sollen durch gärtnerische Gestaltung einen angemessenen Pflegezustand erreichen Die Friedhofsverwaltung hat den Auftrag, ordnungsgemäße und hygienische Bestattungen nach den jeweiligen Rechtsvorschriften durchzuführen und die geregelten Abläufe der Bestattungen zu gewährleisten; Enge Zusammenarbeit mit Angehörigen, Bestattungsunternehmen, Geistlichen verschiedener Konfessionen sowie Friedhofsbesuchernsoll gesichert sein.
Kostenstellen	553011-Friedhof Neuenhaßlau, 553012-Friedhof Niedermittlau, 553013-Friedhof Gondsroth, 553014-Judenfriedhof

Teilergebnishaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5102000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	150		147
	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	35.000	35.000	38.416
	5110010	Grabnutzungsgebühren - PRAP	35.000	60.000	34.385
	5110020	Grabräumungsgebühren	15.000	12.000	14.512
	5110030	Gebühren für Grabmale u. Berechtigungskarten	500	1.000	623
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land	2.000	2.000	1.927
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**87.650**	**110.000**	**90.010**
11		**Personalaufwendungen**	**-10.750**	**-6.150**	**-6.529**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-7.900	-4.700	-4.782
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-74
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			8
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-2.200	-1.000	-1.328
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	-600	-400	-353
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-50	-50	
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-43.750**	**-42.350**	**-25.362**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-100	-100	
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge			-97
	6051000	Strom	-3.500	-3.500	-3.283
	6056000	Wasser	-3.000	-4.000	-1.624
	6057000	Abwasser	-300	-300	-245

Teilergebnishaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-5.000	-5.000	-3.110
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-500	-500	-367
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-5.000	-5.000	
	6081000	Reinigungsmaterial	-300		
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-500	-100	-10
	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	-1.000	-1.000	-747
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-10.000	-10.000	-3.692
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-2.000	-2.000	
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-1.000	-1.000	-5.175
	6166000	Wartungskosten	-1.000	-1.000	-61
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-3.000	-1.500	-2.392
	6173000	Fremdreinigung	-1.000	-1.000	-245
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.000	-1.000	-1.179
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)	-2.000	-2.000	-339
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	-1.000	-1.000	-943
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	-500	-500	
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-2.000	-1.800	-1.851
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-50	-50	-1
14		**Abschreibungen**	**-5.400**	**-6.500**	**-7.899**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-3.800	-4.900	-6.283
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-1.600	-1.600	-1.615
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			-1
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-200**	**-200**	**-400**
	7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-200	-200	-400
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-60.100**	**-55.200**	**-40.191**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**27.550**	**54.800**	**49.819**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**27.550**	**54.800**	**49.819**
25		Außerordentliche Erträge			370
	5989000	sonstige periodenfremde Erträge			370
26		Außerordentliche Aufwendungen			-370
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-370
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**27.550**	**54.800**	**49.819**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-104.500	-104.900	-100.209
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-104.500**	**-104.900**	**-100.209**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-76.950**	**-50.100**	**-50.390**

Teilfinanzhaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-45.000	-45.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-25.000	-25.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-70.000**	**-70.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-70.000**	**-70.000**

Produktbeschreibung Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55401	Naturschutz und Landschaftspflege

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Entwicklung von Konzepten zum Natur-, Landschafts- und Bodenschutz, zum Gewässerschutz und zur Luftreinhaltung; Maßnahmen zum Natur- und Artenschutz
Produktziel	Beitrag zur ökologischen und nachhaltigen Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Flächen
Kostenstellen	554011-Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-5.000**	**-5.000**	**-15.000**
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-5.000	-5.000	
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			-15.000
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-5.000**	**-5.000**	**-15.000**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-5.000**	**-5.000**	**-15.000**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-5.000**	**-5.000**	**-15.000**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-5.000**	**-5.000**	**-15.000**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			

Teilergebnishaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-2.000	-2.000	
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-2.000**	**-2.000**	
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-7.000**	**-7.000**	**-15.000**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Baumbepflanzung

Teilfinanzhaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	55501	Land- und Forstwirtschaft

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Bau, Instandhaltung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen; Flurbereinigung; planmäßig bewirtschaftete Wälder
Produktziel	Bereitstellung nutzbarer Wege im Bereich der Forst- und Landwirtschaft; planmäßige Unterhaltung und Pflege des Gemeindewaldes unter Berücksichtigung von Nachhaltigkeit und der Erzielung von Erträgen.
Kostenstellen	555011-Forstwirtschaft, 555012-Landwirtschaft

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
	5004900	Umsatzerlöse aus der Überl. von Rechten (§4 UstG.)	15.000	15.000	
	5004910	Umsatzerlöse Pacht (§4 UstG.)			16.468
	5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren			533
	5060001	Pauschalversteuerung Forst (5,5% Ust.)	5.100	103.000	4.037
	5060100	Holzverkauf (UstG.)	92.400		71.834
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	14.000		
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	600		
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**127.100**	**118.000**	**92.873**
		Ordentliche Aufwendungen			
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-104.500**	**-96.000**	**-76.255**
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-3.000		-116
	6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	-7.000	-7.000	-499
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-2.500	-2.000	-368
	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	-70.000	-70.000	-66.962
	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	-10.000	-5.000	-2.791
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.000	-6.000	-60
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)	-2.000	-2.000	
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-4.000	-4.000	-5.460
14		**Abschreibungen**			
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-23.500**	**-23.300**	**-17.109**
	7171000	sonstige Erstattungen an das Land	-23.500	-23.300	-17.109
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.326**
	7020000	Grundsteuer	-5.000	-5.000	-5.326
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-133.000**	**-124.300**	**-98.691**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-5.900**	**-6.300**	**-5.818**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-5.900**	**-6.300**	**-5.818**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-5.900**	**-6.300**	**-5.818**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-128.200	-128.000	-127.185
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-128.200**	**-128.000**	**-127.185**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-134.100**	**-134.300**	**-133.003**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialaufwand Mehrgenerationenwald

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 57301 Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern

Organisationseinheit	Bauamt
Verantwortlich	Herr Rösch
Produktbeschreibung	Bau, Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Dorfgemeinschaftshäusern; Betrieb und Unterhaltung der Bürgerbegegnungsstätte inkl. öffentlichem Wohnzimmer für Jugend und Senioren
Produktziel	Den Bürgern der Kommune soll durch den Betrieb der Dorfgemeinschaftshäuser eine Möglichkeit der Anmietung von Räumen für Veranstaltungen aller Art gegeben werden. Vereine können in den Räumen ihrer Vereinstätigkeit nachgehen; das öffentliche Wohnzimmer soll ein gemeinsames Miteinander ermöglichen
Kostenstellen	573011-Friedrich-Hofacker-Halle, 573012-Zehntscheune, 573013-Bürgerbegegnungsstätte

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
	5110900	Benutzungsgebühren Bürgerhäuser (§4 UstG.)	17.500	20.000	27.228
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
	5490900	Nebenerlöse Bürgerhäuser (§4 UstG.)	11.000	13.500	14.536
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	18.200	18.200	18.182
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	23.500		
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**70.200**	**51.700**	**59.946**
11		**Personalaufwendungen**	**-64.550**	**-65.600**	**-84.358**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	-52.350	-53.500	-61.727
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-753
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			2.876
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	-11.300	-11.200	-10.573
	6482000	RS ATZ Personalaufw. Beschäftigte - LOGA			-12.877
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	-500	-500	-540
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	-400	-400	-763
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-144.450**	**-128.450**	**-110.516**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	-100	-100	-9
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge			-45
	6051000	Strom	-15.000	-13.000	-14.811
	6052000	Gas	-18.000	-16.000	-15.990
	6053000	Fernwärme	-10.000	-10.000	-6.811
	6056000	Wasser	-2.500	-1.500	-2.609
	6057000	Abwasser	-4.000	-3.000	-2.534
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	-5.000	-3.000	-1.343

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-2.000	-2.000	-1.981
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	-1.000	-1.000	-2.006
	6081000	Reinigungsmaterial	-500	-500	-1.604
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	-500	-500	-417
	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	-20.000	-10.000	-4.058
	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-20.000	-20.000	-5.121
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	-1.000	-1.000	-481
	6166000	Wartungskosten	-10.000	-10.000	-9.257
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	-5.000	-5.000	-5.493
	6173000	Fremdreinigung	-12.000	-14.000	-16.887
	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-300	-300	
	6831000	Datenübertragungskosten	-1.000	-1.000	-1.671
	6832000	Telefonkosten	-900	-900	-734
	6850000	Reisekosten	-300	-300	-574
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	-15.000	-15.000	-15.774
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	-350	-350	-307
14		**Abschreibungen**	**-79.700**	**-84.300**	**-79.578**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	-77.500	-77.500	-77.452
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	-800	-6.500	-1.766
	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	-1.200		-95
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-200	-300	-264
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**-3.500**	**-3.500**	
	7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-3.500	-3.500	
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-292.200**	**-281.850**	**-274.452**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-222.000**	**-230.150**	**-214.506**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-222.000**	**-230.150**	**-214.506**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			-2.792
	7970000	periodenfremde Aufwendungen			-2.792
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-2.792**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-222.000**	**-230.150**	**-217.298**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	32.000	32.000	35.543
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-120.100	-118.500	-129.508
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-88.100**	**-86.500**	**-93.965**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-310.100**	**-316.650**	**-311.263**

Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-52.500	-52.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-2.310		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000		-2.000		-66.000	-60.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-2.000**		**-2.000**	**-2.310**	**-118.500**	**-112.500**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000**		**-2.000**	**-2.310**	**-118.500**	**-112.500**

Investitionen Produkt 57301 Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern

Gemeinde Hasselroth

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
F225730101 Brandmeldeanlage Friedrich-Hofacker-Halle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-12.500,00 0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-12.500,00 0,00
GWG573010 Geringwertige Wirtschaftsgüter Bürgerhäuser	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-12.000,00 -2.698,20
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 -1.074,93
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-12.000,00 -1.623,27

Produktbeschreibung Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57302	Bauhof

Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen			497
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**			**497**
11		**Personalaufwendungen**			**-582.881**
	6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			-439.334
	6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			-7.688
	6202000	Entgelt übertragener Urlaub			796
	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			-95.680
	6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich			-34.277
	6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.			-3.779
	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			-2.919
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			**-113.812**
	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei			-11
	6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge			-3.054
	6051000	Strom			-1.361
	6052000	Gas			-4.485
	6055000	Treibstoffe			-24.173
	6056000	Wasser			-1.279
	6057000	Abwasser			-120
	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			-814
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten			-489
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			-786
	6064000	Materialaufwand KFZ			-6.803
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel			-26.984
	6081000	Reinigungsmaterial			-1.634
	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand			-7.341
	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen			-2.884
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen			-8.420
	6166000	Wartungskosten			-2.955
	6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung			-1.281

Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	6171010	Fremdentsorgung Abfallwirtschaft Main-Kinzig-Kreis			-121
	6173000	Fremdreinigung			-4.235
	6179010	Aufw. für bezogene Leistungen (Maschinenmiete)			-1.333
	6179030	Sonstige Verpflegungskosten			-183
	6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen			-149
	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.			-76
	6820000	Porto und Versandkosten			-41
	6831000	Datenübertragungskosten			-399
	6832000	Telefonkosten			-1.431
	6850000	Reisekosten			-28
	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			-914
	6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen			-395
	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			-9.573
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen			-60
14		**Abschreibungen**			**-69.209**
	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV			-6.433
	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen			-2
	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung			-6.728
	6643000	Abschr. auf Fuhrpark			-53.796
	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			-2.249
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			**-2.143**
	7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)			-2.143
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			**-3.081**
	7020000	Grundsteuer			-759
	7030000	Kfz-Steuer			-2.322
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**			**-771.126**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**			**-770.629**
21		Finanzerträge			
22		Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**			**-770.629**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**			**-770.629**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			655.855
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			-36.035
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**			**619.820**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**			**-150.809**

Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-8.803	-240.000	-240.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**-8.803**	**-240.000**	**-240.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-8.803**	**-240.000**	**-240.000**

Produktbeschreibung Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Organisationseinheit	Finanzverwaltung
Verantwortlich	Frau Herbst
Produktbeschreibung	Steuererträge, allgemeine Zuweisungen, pauschale Investitionszuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktziel	Zeitnahe und den gesetzlichen Vorgaben entsprechende Veranlagung der kommunalen Steuern und der Abrechnungen der Umlagen
Kostenstellen	611011-Kommunal Steuern, 611012-Allgemeine Steuern, 611013-Allgemeine Zuweisungen 611014-Umlagen kommunaler Finanzausgleich, 611015-Sonstige allgemeine Umlagen/ Zuschüsse

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.015.090	5.986.850	5.583.800
	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	355.400	299.380	296.682
	5551000	Grundsteuer A	18.500	20.430	18.740
	5552000	Grundsteuer B	1.544.500	1.553.000	1.361.818
	5553000	Gewerbesteuer	3.906.800	3.590.900	3.547.526
	5559200	Hundesteuer	58.000	58.000	57.587
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
	5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	366.400	352.550	342.274
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
	5401010	Schlüsselzuweisungen	2.934.500	2.895.200	2.906.937
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
	5309101	Konzessionsabgabe Strom (Ust.)	160.000	160.000	160.000
	5309102	Konzessionsabgabe Gas (Ust.)	9.000	9.000	9.000
	5309103	Konzessionsabgabe Wasser (Ust.)	55.000	55.000	66.700
	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			218.436
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**15.423.190**	**14.980.310**	**14.569.498**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			
14		**Abschreibungen**			**-4.642**
	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			-144
	6674000	Einzelwertberichtigung befristete			-4.498
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	**-8.200.650**	**-7.524.900**	**-6.545.686**
	7353117	Heimatumlage	-201.500	-186.000	-167.700
	7354100	Kreisumlage	-5.121.900	-4.829.850	-4.233.490

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
	7354101	Rückstellung Kreisumlage		-141.000	
	7354200	Schulumlage	-2.550.000	-2.066.250	-1.873.209
	7354400	Zinsdienstumlage	-2.500	-2.500	-1.424
	7380100	Gewerbesteuerumlage	-324.750	-299.300	-269.862
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			**-189**
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-8.200.650**	**-7.524.900**	**-6.550.516**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**7.222.540**	**7.455.410**	**8.018.982**
21		Finanzerträge	5.000	5.000	14.889
	5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	5.000	5.000	14.889
22		Finanzaufwendungen			-2.030
	7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung			-2.030
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**5.000**	**5.000**	**12.859**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**7.227.540**	**7.460.410**	**8.031.841**
25		Außerordentliche Erträge			43.924
	5989201	periodenfremd Konzessionsabgabe (Ust.)			37.046
	5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv			6.878
26		Außerordentliche Aufwendungen			-11.223
	7970200	periodenfremde Aufwendungen (UstG.)			-11.223
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**32.701**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**7.227.540**	**7.460.410**	**8.064.542**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.227.540**	**7.460.410**	**8.064.542**

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Organisationseinheit	Finanzverwaltung
Verantwortlich	Frau Herbst
Produktbeschreibung	Zinserträge und -aufwendungen, Investitions- und Liquiditätsdarlehen, kalkulatorische Kosten
Produktziel	Sicherstellung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde und der Liquidität
Kostenstellen	612011-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
1		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
2		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
3		**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
4		**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			
5		**Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**			
6		**Erträge aus Transferleistungen**			
7		**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen**			
8		**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen**			
	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	650	650	5.180
9		**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**650**	**650**	**5.180**
11		**Personalaufwendungen**			
12		**Versorgungsaufwendungen**			
13		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			
14		**Abschreibungen**			**379.126**
	6672500	Bestandsveränderung manuelle Wertberichtigung			384.496
	6673000	Pauschalwertberichtigung			-5.370
15		**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**			
16		**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**			
17		**Transferaufwendungen**			
18		**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**			**379.126**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**650**	**650**	**384.306**
21		Finanzerträge	30.000	35.000	256.016
	5710100	Bankzinsen (§4 Ust.)	30.000	35.000	256.016
22		Finanzaufwendungen	-110.600	-125.000	-69.951
	7710000	Bankzinsen	-110.600	-125.000	-69.951
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-80.600**	**-90.000**	**186.064**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-79.950**	**-89.350**	**570.370**
25		Außerordentliche Erträge			
26		Außerordentliche Aufwendungen			-44.853
	7970200	periodenfremde Aufwendungen (UstG.)			-44.853
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-44.853**

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-79.950**	**-89.350**	**525.517**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	833.470	604.820	564.488
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**833.470**	**604.820**	**564.488**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**753.520**	**515.470**	**1.090.005**

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				20.502		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				1.000.000		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.555.200		600.000	2.880.364		
	Summe	**1.555.200**		**600.000**	**3.900.866**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-378.800		-472.700	-228.996	-3.673.800	-2.314.200
	Summe	**-378.800**		**-472.700**	**-228.996**	**-3.673.800**	**-2.314.200**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.176.400**		**127.300**	**3.671.870**	**-3.673.800**	**-2.314.200**

Teilhaushalte

Budgets
und zugeordnete Kostenstellen

Produktbeschreibung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	111- Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11101 - Gemeindorgane, 11102 - Haupt- und Personalamt, 11103 - Finanzen, 11701 - Bauhof

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	65.290,00	50.750,00	33.379,60
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-3.271.500,00	-3.028.300,00	-1.853.643,95
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-3.206.210,00	-2.977.550,00	-1.820.264,35
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	23.300,00	18.300,00	28.225,68
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-3.182.910,00**	**-2.959.250,00**	**-1.792.038,67**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**300,00**	**0,00**	**-1.035,36**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-3.182.610,00	-2.959.250,00	-1.793.074,03
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	1.161.350,00	932.250,00	450.957,50
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-2.021.260,00**	**-2.027.000,00**	**-1.342.116,53**

Produktbeschreibung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	121-Statistiken und Wahlen, 122-Ordnungsangelegenheiten, 126-Brandschutz, 127-Rettungsdienst, 128-Katastrophenschutz
Produkte	12101-Durchführung von Wahlen, 12201-Melde-und Personenstandswesen, 12202-Ordnungsangelegenheiten, 12601-Brandschutz, 12701-Rettungsdienst, 12801-Katastrophenschutz

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	164.100,00	158.300,00	156.621,27
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-1.166.500,00	-1.163.150,00	-1.005.464,93
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-1.002.400,00	-1.004.850,00	-848.843,66
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-1.002.400,00**	**-1.004.850,00**	**-848.843,66**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**-6.714,44**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-1.002.400,00	-1.004.850,00	-855.558,10
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-104.900,00	-82.300,00	-74.368,33
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.107.300,00**	**-1.087.150,00**	**-929.926,43**

Produktbeschreibung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	281-Heimat- und sonstige Kulturpflege, 291-Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produkte	28101-Heimat- und Kulturpflege, 29101-Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.200,00	0,00	24.100,70
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-65.400,00	-21.750,00	-71.414,12
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-63.200,00	-21.750,00	-47.313,42
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-63.200,00**	**-21.750,00**	**-47.313,42**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**10.193,51**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-63.200,00	-21.750,00	-37.119,91
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-19.700,00	-10.000,00	-19.637,89
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-82.900,00**	**-31.750,00**	**-56.757,80**

Produktbeschreibung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	313-Hilfen für Asylbewerber, 331-Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, 351-sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkte	31301-Unterbringung von Flüchtlingen, 33101-Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, 35101-Seniorenarbeit

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	535.100,00	500.100,00	475.517,40
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-508.340,00	-515.110,00	-482.217,25
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	26.760,00	-15.010,00	-6.699,85
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**26.760,00**	**-15.010,00**	**-6.699,85**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**-2.597,14**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	26.760,00	-15.010,00	-9.296,99
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-79.200,00	-73.500,00	-77.044,95
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-52.440,00**	**-88.510,00**	**-86.341,94**

Produktbeschreibung Produktbereich 06 Kinder, Jugend und Familienhilfe

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	361-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege, 362-Jugendarbeit, 365-Tageseinrichtungen für Kinder, 366-Jugendarbeit
Produkte	36101-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege, 36220-Ferienspiele, 36250 Jugendarbeit 36501-Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder, 36601-Einrichtungen der Jugendarbeit

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 06 Kinder, Jugend und Familienhilfe

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.841.000,00	2.057.900,00	1.747.140,12
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-6.375.570,00	-6.602.490,00	-4.779.759,68
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-4.534.570,00	-4.544.590,00	-3.032.619,56
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-4.534.570,00**	**-4.544.590,00**	**-3.032.619,56**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**-20.415,95**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.534.570,00	-4.544.590,00	-3.053.035,51
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-790.620,00	-311.020,00	-452.365,90
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-5.325.190,00**	**-4.855.610,00**	**-3.505.401,41**

Produktbeschreibung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	412 - Gesundheitseinrichtungen
Produkte	41201 - Gesundheitseinrichtungen

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0,00	-12.000,00	-10.000,00
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	0,00	-12.000,00	-10.000,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**0,00**	**-12.000,00**	**-10.000,00**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	0,00	-12.000,00	-10.000,00
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	0,00	0,00	0,00
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-12.000,00**	**-10.000,00**

Produktbeschreibung Produktbereich 08 Sportförderung

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	421-Förderung des Sports, 424-Sportstätten und Bäder
Produkte	42101-Förderung des Sports, 42401-Unterhaltung sportlicher Anlagen

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 08 Sportförderung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-16.750,00	-21.700,00	-8.045,17
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-16.750,00	-21.700,00	-8.045,17
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-16.750,00**	**-21.700,00**	**-8.045,17**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**-364,08**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-16.750,00	-21.700,00	-8.409,25
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-3.650,00	-3.200,00	-3.650,84
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-20.400,00**	**-24.900,00**	**-12.060,09**

Produktbeschreibung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	511-Räumliche Planung udn Entwicklungsmaßnahmen
Produkte	51101-Bauliche Planung und Ausführung

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.000,00	1.000,00	1.312,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-557.050,00	-438.350,00	-383.902,91
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-556.050,00	-437.350,00	-382.590,91
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-556.050,00**	**-437.350,00**	**-382.590,91**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**510.000,00**	**1.430.000,00**	**458.438,46**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-46.050,00	992.650,00	75.847,55
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-62.550,00	-52.600,00	-90.881,84
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-108.600,00**	**940.050,00**	**-15.034,29**

Produktbeschreibung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	522-Wohnbauförderung, 523-Denkmalschutz und-pflege
Produkte	52201-gemeindeeigene Bauten, 52301-Denkmalschutz und -pflege

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	28.500,00	28.500,00	34.646,88
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-58.250,00	-62.800,00	-63.545,31
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-29.750,00	-34.300,00	-28.898,43
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-29.750,00**	**-34.300,00**	**-28.898,43**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**39.170,76**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-29.750,00	-34.300,00	10.272,33
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-33.900,00	-29.500,00	-34.317,68
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-63.650,00**	**-63.800,00**	**-24.045,35**

Produktbeschreibung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	531-Elektrizitätsversorgung, 537-Abfallwirtschaft, 538-Abwasserbeseitigung
Produkte	53101-Elektrizitätsversorgung, 53701-Abfallwirtschaft, 53801-Abwasserbeseitigung

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.121.400,00	2.115.650,00	1.930.599,06
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-2.063.400,00	-2.054.000,00	-1.904.069,49
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	58.000,00	61.650,00	26.529,57
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**58.000,00**	**61.650,00**	**26.529,57**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**31.602,28**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	58.000,00	61.650,00	58.131,85
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-79.600,00	-78.650,00	-74.202,61
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-21.600,00**	**-17.000,00**	**-16.070,76**

Produktbeschreibung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und ÖPNV

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	541-Gemeindestraßen, 547-ÖPNV
Produkte	54101-Verkehrswege, 54701-ÖPNV

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 12 Verkehrsflächen und ÖPNV

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	109.400,00	109.400,00	114.821,84
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-363.550,00	-313.950,00	-733.418,32
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-254.150,00	-204.550,00	-618.596,48
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	666,16
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-254.150,00**	**-204.550,00**	**-617.930,32**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**100.000,00**	**0,00**	**155,21**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-154.150,00	-204.550,00	-617.775,11
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-426.300,00	-487.200,00	-417.550,80
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-580.450,00**	**-691.750,00**	**-1.035.325,91**

Produktbeschreibung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	552-Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen, 553-Friedhofs- und Bestattungswesen, 554-Naturschutz und Landschaftspflege
Produkte	55201-Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen, 55301-Friedhofs- und Bestattungswesen; 55401-Naturschutz und Landschaftspflege; 55501-Land- und Forstwirtschaft

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	214.750,00	228.000,00	182.882,38
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-239.700,00	-211.100,00	-176.300,95
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-24.950,00	16.900,00	6.581,43
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-24.950,00**	**16.900,00**	**6.581,43**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-24.950,00	16.900,00	6.581,43
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-306.300,00	-322.600,00	-297.280,49
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-331.250,00**	**-305.700,00**	**-290.699,06**

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 14 Umweltschutz

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0,00	0,00	0,00
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	0,00	0,00	0,00
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbeschreibung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	573-Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkte	57301-Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern, 57302-Bauhof

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	70.200,00	51.700,00	60.443,61
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-292.200,00	-281.850,00	-1.045.577,70
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-222.000,00	-230.150,00	-985.134,09
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-222.000,00**	**-230.150,00**	**-985.134,09**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**-2.791,90**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-222.000,00	-230.150,00	-987.925,99
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	-88.100,00	-86.500,00	525.855,35
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-310.100,00**	**-316.650,00**	**-462.070,64**

Produktbeschreibung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

Produktgruppen	611-Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 612-sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	61101-Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61201-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die Teilhaushalte - Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz / 2026	HH-Ansatz / 2025	Ergebnis Jahresabschl. 2024
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	15.423.840,00	14.980.960,00	14.574.678,33
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-8.200.650,00	-7.524.900,00	-6.171.390,35
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	7.223.190,00	7.456.060,00	8.403.287,98
23	Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-75.600,00	-85.000,00	198.923,58
24	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**7.147.590,00**	**7.371.060,00**	**8.602.211,56**
27	**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0,00**	**0,00**	**-12.151,72**
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.147.590,00	7.371.060,00	8.590.059,84
31	Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen	833.470,00	604.820,00	564.488,48
32	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.981.060,00**	**7.975.880,00**	**9.154.548,32**

Übersicht Verbindlichkeiten

Muster 4
zu § 1 Abs. 5 Nr. 5

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
–1.000 EUR–

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
	1	2	3	4
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**			
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten** zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2	Land	4.301	4.456	5.728
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbänden und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6	Kreditmarkt	845	754	659
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
	Summe	5.146	5.210	6.387
3.	**Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**	0	0	0
3.1	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2	Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen			
	Summe			
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**			
4.1	Leasing	42	25	18
4.2	Sonstige			
	Summe	42	25	18
Nachrichtlich				
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 Sonderrücklagen für andere Zwecke**			
7.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden[1]**	5.899	5.630	4.879
8.	**Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen[2]**			
9.	**Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**			

[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.

Übersicht Rücklagen/ Rückstellungen

Muster 5
zu § 1 Abs. 5 Nr. 5

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
–1.000 EUR–

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.321	4.321	4.321
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	4.199	4.417	2.373
1.3	Sonderrücklagen	863	492	125
1.4	Stiftungskapital			
……	……			
	Summe der Rücklagen	9.383	9.230	6.819
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	1.881	2.068	2.085
	(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	85	89	93
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	234	235	236
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	155	125	110
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandsetzung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	236	261	201
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 Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	249	249	124
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	449	10	5
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10	sonstige Rückstellungen	940	955	925
…	……			
	Summe der Rückstellungen	4.143	3.903	3.686

Übersicht Fraktionsmittel

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

Art	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Erläuterungen
	EUR	EUR	EUR	
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO	1.750,00	1.750,00	1.314,58	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 150 EUR)		450,00	450,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 50 EUR)		1.300,00	864,58	
2. Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die einzelnen Fraktionen:				Aufteilung erst nach Kommunalwahl 2026 möglich.
2.1 CDU-Fraktion		350,00	167,30	
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.2 SWG-Fraktion		850,00	777,60	
2.2.1 Personalaufwendungen				
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.3 SPD-Fraktion		550,00	369,68	
2.3.1 Personalaufwendungen				
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				

3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen 3.1 Fraktion……. 3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten) 3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen 3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung 3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Gesamtsumme:	1.750,00	1.750,00	1.314,58	

Stellenplan

Stellenplan 2026

Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Gemeindeverwaltung			Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamtinnen und Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaus-halt	Produkt	Bezeichnung	höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst					einfacher Dienst				
			B	A				A					A									
				16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	A 5 - A 1	2026	2025		
01	11101	Aufgaben der Gemeindeorgane		1,00															1,00	1,00	1,00	
	11102	Haupt- und Personalverwaltung				1,00													1,00	1,00	1,00	kw
Stellenplan 2026			0	1,00	0	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,00			
Stellenplan 2025			0	1,00	0	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		2,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen			0	1,00	0	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			2,00	

Stellenplan 2026

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Freie Vereinbarung	Arbeitnehmer-innen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
			TVöD																					
			15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
01	11101	Aufgaben der Gemeindeorgane										0,82									0,82	0,82	0,62	
	11102	Haupt- und Personalamt					1,00		0,82			2,56						0,71		1,00	6,09	6,56	3,51	
	11103	Finanzen, IT und Digitalisierung		1,00			0,77	2,00	1,00			2,77									7,54	7,54	6,54	
	11701	Bauhof								1,00		1,00	1,00	8,50						1,00	12,50	12,00	8,64	
02	12201	Bürgerservice und Personenstandswesen								0,60	1,00	1,77									3,37	3,60	3,59	
	12202	Öffentliche Sicherheit und Ordnung				1,00	1,00														2,00	2,00	2,00	
05	31301	Unterbringung von Flüchtlingen										0,51									0,51	0,51	0,51	
06	36250	Jugendarbeit/ Jugendpflege																0,15			0,15	0,15	0,15	
	36501	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder																6,20			6,2	5,70	2,01	
09	51101	Bauliche Planung und Ausführung			1,00		1,00	2,00				1,44									5,44	5,44	5,75	
13	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen																0,20			0,20	0,20	0,18	
15	57301	Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern												1,00							1,00	1,00	1,00	6 kw
Stellenplan 2026			0	1,00	1,00	1,00	3,77	4,00	1,82	1,60	1,00	10,87	1,00	9,50	0,00	0	0	7,26	0	2,00	45,82			
Stellenplan 2025			0	1,00	1,00	1,77	3,00	3,00	1,82	1,60	1,77	10,10	2,00	9,00	0,00	0	0	6,46	0	3,00		45,52		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen			0	0,00	1,00	2,00	0,85	3,77	1,77	1,59	2,00	9,06	2,56	7,15	0,00	0	0	2,75	0	0,00			34,50	

11102	1 Stelle freie Vereinbarung für Verwaltungsauszubildende®
57302	1 Stelle freie Vereinbarung für Bundesfreiwilligendienst

Stellenplan 2026

Teil C: Arbeitsnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																			Freie Vereinbarung	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
			TVSuE																				2026	2025		
			S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S10	S9	S8b	S8a	S7	S6	S5	S4	S3	S2	S1					
	111022	Stabstelle Konzeption und Qualitätsmanagement (Kita)						1,00															1,00	1,00	1,00	
	36250	Jugendarbeit							1,00	0,50													1,50	1,00	1,00	
	36501	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder			3,00	3,00		1,00				1,00	1,00	47,50				4,00				10,00	70,50	87,00	60,60	
Stellenplan 2026			0	0	3,00	3,00	0,00	2,00	1,00	0,50	0	1,00	1,00	47,50	0	0	0	4,00	0	0	0	10,00	73,00			
Stellenplan 2025			0	0	3,00	3,00	0	2,00	1,00	0	0	1,00	3,00	61,00	0	0	0	0,00	0	0	0	15,00		89,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen			0	0	2,90	2,90	0	2,00	1,00	0	0	0,90	0,00	46,90	0	0	0	0,00	0	0	0	6,00			62,60	

36501	6 freie Vereinb. = 6 Erzieherinnen in Ausbildung (Piva + Anerkennungspraktikanten)
36501	4 freie Vereinb. = 4 Bundesfreiwilligendienst

Stellenplan 2026

Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Produkte	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025		
			Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmer-innen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmer-innen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmer-innen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt
01	11101	Aufgaben der Gemeindeorgane	1,00	0,82	1,82	1,00	0,82	1,82	1,00	0,62	1,62
	11102	Haupt- und Personalverwaltung	1,00	6,09	7,09	1,00	6,56	7,56	1,00	3,51	4,51
	11103	Finanzen, IT und Digitalisierung	0,00	6,09	6,09	0,00	6,56	6,56	0,00	3,51	3,51
	57302	Bauhof	0,00	12,50	12,50	0,00	12,00	12,00	0,00	8,64	8,64
02	12201	Melde- und Personenstandwesen	0,00	3,37	3,37	0,00	3,60	3,60	0,00	3,59	3,59
	12202	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
05	31301	Unterbringung von Flüchtlingen	0,00	0,51	0,51	0,00	0,51	0,51	0,00	0,51	0,51
06	36501	Gemeindeeigene Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	76,70	76,70	0,00	92,70	92,70	0,00	62,61	62,61
	51101	Bauliche Planung und Ausführung	0,00	5,44	5,44	0,00	5,44	5,44	0,00	5,75	5,75
09	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,20	0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	0,18	0,18
13	57301	Betrieb, Unterhaltung und Vermietung von Bürgerhäusern	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
			2,00	114,72	116,72	2,00	131,39	133,39	2,00	91,92	93,92
Insgesamt											
Nachrichtlich:											
a) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer				2,00	2,00		3,00	3,00		0,00	0,00
b) Erzieherinnen im Anerkennungsjahr/ Bundesfreiwilligendienst				10,00	10,00		15,00	15,00		6,00	6,00
Insgesamt				12,00	12,00		18,00	18,00		6,00	6,00

Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	435015
Gemeinde:	Hasselroth	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Main-Kinzig	Haushaltsjahr	2026

Einwohnerzahl am:

31.12.2024	7.425
31.12.2023	7.425

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

		Haushaltsjahr 2026 -€-	Jahresabschluss 2024 -€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge		20.635.080,00	19.635.939,92
Aufwendungen		23.289.460,00	18.760.731,44
Saldo		**-2.654.380,00**	**875.208,48**
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		610.300,00	606.435,02
Aufwendungen			112.945,39
Saldo		610.300,00	493.489,63
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)		**-2.044.080,00**	**1.368.698,11**
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	19.953.730,00	18.521.655,40
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	22.340.610,00	18.253.578,20
Saldo		-2.386.880,00	268.077,20
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	700.500,00	+ 2.855.337,77
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	2.255.700,00	- 3.768.393,50
Saldo		**-1.555.200,00**	**-913.055,73**
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	1.555.200,00	+ 2.880.364,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	378.800,00	- 228.995,60
Saldo		**1.176.400,00**	**2.651.368,40**
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**		**-2.765.680,00**	**2.006.389,87**
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		**7.495.577,53**	**11.751.977,53**

	Haushaltsjahr 2026 -€-
Nachrichtlich Rechnersiche Neuverschuldung	
Kernhaushalt	**1.176.400,00**
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	**0,00**
Insgesamt	**1.176.400,00**

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	3.250,00	629.081,58	625.831,58	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	43.730,00	1.292.980,46	1.249.250,46	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-875.450,00	181.954,81	1.057.404,81	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2022	-921.670,00	320.687,07	1.242.357,07	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2023	-1.117.050,00	611.269,58	1.728.319,58	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

14.04.2025

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

Eigenbetriebe

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

		- € -	Erläuterungen
1.	Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-2.654.380,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.320.536,88	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	387.036,59	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	9.509.577,84	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1	Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	Bestand an Eigenkapital	22.218.197,08	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-2.765.680,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-2.386.880,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	Ordentliche Tilgung für 2026	378.800,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

Nachrichtlich:

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.481,64	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	936,64	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.416.743,31	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-357,49	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.320.536,88	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	22.218.197,08	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-372,48	0,00
Summe und Status		60,00

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

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		- € -	Erläuterungen
1.	Ordentliches Ergebnis für 2024	875.208,48	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2.	Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	4.320.536,88	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	309.881,53	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	11.751.977,53	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	22.218.197,08	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	39.081,60	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	268.077,20	
8.2	Ordentliche Tilgung für 2024	228.995,60	
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
	Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	117,87	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	4.320.536,88	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	22.218.197,08	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	5,26	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		100,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquidtitätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	39,57	v.H.	0,00	19,70	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2025	39,07	v.H.	0,00	17,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	37,27	v.H.	0,00	15,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	450,00	v.H.	545,00	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	201.500,00	Euro
2025	450,00	v.H.	545,00	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	186.000,00	Euro
2024	400,00	v.H.	495,00	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	167.700,16	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2026	245,00	v.H.	320,00	v.H.	381,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge einmalige Beiträge - Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG (25/50/75 vH)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	2024 Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025 Haushaltsplan	2026 Haushaltsplan	2027 Ergebnisplan	2028 Ergebnisplan	2029 Ergebnisplan
			- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.273,98	182.550,00	176.750,00	178.750,00	180.750,00	182.700,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.207.832,60	2.288.900,00	2.317.350,00	2.707.650,00	2.708.250,00	2.758.650,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	604.491,73	613.800,00	627.300,00	649.800,00	651.800,00	647.500,00
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	10.866.151,60	11.508.560,00	11.898.290,00	12.442.250,00	13.416.400,00	13.945.900,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	342.273,60	352.550,00	366.400,00	375.600,00	384.900,00	394.600,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.133.414,28	4.361.200,00	4.177.500,00	4.639.100,00	4.754.100,00	5.019.600,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	460.145,87	616.300,00	620.550,00	291.950,00	281.150,00	284.150,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	571.559,53	358.400,00	392.640,00	368.350,00	370.650,00	408.250,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**19.336.143,19**	**20.282.260,00**	**20.576.780,00**	**21.653.450,00**	**22.748.000,00**	**23.641.350,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.410.443,35	8.014.290,00	8.058.680,00	8.071.630,00	8.225.930,00	8.336.030,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	235.735,40	164.700,00	160.350,00	175.300,00	179.100,00	182.400,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.182.913,06	3.325.210,00	3.467.230,00	3.350.090,00	3.208.560,00	3.211.170,00
14	66	Abschreibungen	253.439,34	855.750,00	913.500,00	889.150,00	913.400,00	900.056,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	880.844,53	1.045.850,00	1.058.200,00	1.008.700,00	1.008.700,00	1.004.700,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.715.473,50	8.835.400,00	9.510.650,00	9.406.800,00	9.462.000,00	9.721.000,00
17	72	Transferaufwendungen	95,42	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.805,53	9.650,00	9.750,00	9.750,00	9.750,00	8.750,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**18.688.750,13**	**22.251.450,00**	**23.178.860,00**	**22.911.920,00**	**23.007.940,00**	**23.364.606,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**647.393,06**	**-1.969.190,00**	**-2.602.080,00**	**-1.258.470,00**	**-259.940,00**	**276.744,00**
21	56,57	Finanzerträge	299.796,73	58.300,00	58.300,00	38.300,00	33.300,00	33.300,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	71.981,31	125.000,00	110.600,00	101.600,00	93.200,00	85.200,00
23		**Finanzergebnis**	**227.815,42**	**-66.700,00**	**-52.300,00**	**-63.300,00**	**-59.900,00**	**-51.900,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**19.635.939,92**	**20.340.560,00**	**20.635.080,00**	**21.691.750,00**	**22.781.300,00**	**23.674.650,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**18.760.731,44**	**22.376.450,00**	**23.289.460,00**	**23.013.520,00**	**23.101.140,00**	**23.449.806,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**875.208,48**	**-2.035.890,00**	**-2.654.380,00**	**-1.321.770,00**	**-319.840,00**	**224.844,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	606.435,02	1.430.000,00	610.300,00	500.300,00	300,00	300,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	112.945,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**493.489,63**	**1.430.000,00**	**610.300,00**	**500.300,00**	**300,00**	**300,00**
30		**Jahresergebnis**	**1.368.698,11**	**-605.890,00**	**-2.044.080,00**	**-821.470,00**	**-319.540,00**	**225.144,00**

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich

31		**Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025**	442.554,93
32		**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024**	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

Position	Konten	Bezeichnung	2024 Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025 Haushaltsplan	2026 Haushaltsplan	2027 Ergebnisplan	2028 Ergebnisplan	2029 Ergebnisplan
			- € -					
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	10.866.151,60	11.508.560,00	11.898.290,00	12.442.250,00	13.416.400,00	13.945.900,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	5.583.799,69	5.986.850,00	6.015.090,00	6.414.400,00	6.735.800,00	7.074.100,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	296.681,75	299.380,00	355.400,00	456.900,00	504.800,00	442.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	18.739,99	20.430,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.361.817,50	1.553.000,00	1.544.500,00	1.567.600,00	2.043.700,00	2.074.500,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	3.547.526,17	3.590.900,00	3.906.800,00	3.926.850,00	4.055.600,00	4.278.800,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	57.586,50	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	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**	4.133.414,28	4.361.200,00	4.177.500,00	4.639.100,00	4.754.100,00	5.019.600,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.906.937,00	2.895.200,00	2.934.500,00	2.993.100,00	3.008.100,00	3.173.600,00
		Sonstige Erträge	1.226.477,28	1.466.000,00	1.243.000,00	1.646.000,00	1.746.000,00	1.846.000,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	7.715.473,50	8.835.400,00	9.510.650,00	9.406.800,00	9.462.000,00	9.721.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	4.233.490,01	4.970.850,00	5.121.900,00	5.133.100,00	5.158.700,00	5.313.500,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.873.209,00	2.066.250,00	2.550.000,00	2.430.300,00	2.442.700,00	2.516.000,00
	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
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	269.862,33	299.300,00	324.750,00	327.400,00	338.300,00	357.400,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	167.700,16	186.000,00	201.500,00	203.500,00	209.800,00	221.600,00
		Sonstige Aufwendungen	1.171.212,00	1.313.000,00	1.312.500,00	1.312.500,00	1.312.500,00	1.312.500,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	71.981,31	125.000,00	110.600,00	101.600,00	93.200,00	85.200,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	69.951,31	125.000,00	110.600,00	101.600,00	93.200,00	85.200,00

Nr.	Konten	Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO	2024 Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025 Haushaltsplan	2026 Haushaltsplan	2027 Fpl-Jahr	2028 Fpl-Jahr	2029 Fpl-Jahr
			- € -					
		Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)						
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	18.521.655,40	19.699.860,00	19.953.730,00	21.368.100,00	22.466.150,00	23.312.800,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	18.253.578,20	21.335.000,00	22.340.610,00	22.076.070,00	22.135.640,00	22.497.350,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**268.077,20**	**-1.635.140,00**	**-2.386.880,00**	**-707.970,00**	**330.510,00**	**815.450,00**
		Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)						
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.289.923,72	395.650,00	0,00	50.000,00	1.250.000,00	0,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	1.188.766,00	295.650,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	20.501,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	555.178,05	1.705.000,00	700.500,00	600.000,00	0,00	0,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.010.236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	1.010.236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.855.337,77**	**2.100.650,00**	**700.500,00**	**650.000,00**	**1.250.000,00**	
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	147.734,36	920.000,00	1.475.000,00	230.000,00	1.860.000,00	550.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.450.221,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	159.907,43	1.163.530,00	780.700,00	551.500,00	197.500,00	147.500,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.529,97	0,00	0,00	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**	**3.768.393,50**	**2.083.530,00**	**2.255.700,00**	**781.500,00**	**2.057.500,00**	**697.500,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-913.055,73**	**17.120,00**	**-1.555.200,00**	**-131.500,00**	**-807.500,00**	**-697.500,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**-644.978,53**	**-1.618.020,00**	**-3.942.080,00**	**-839.470,00**	**-476.990,00**	**117.950,00**
		Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)						
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.880.364,00	600.000,00	1.555.200,00	131.500,00	807.500,00	697.500,00
		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	228.995,60	472.700,00	378.800,00	460.900,00	416.550,00	482.150,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	228.995,60	472.700,00	378.800,00	460.900,00	416.550,00	482.150,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**2.651.368,40**	**127.300,00**	**1.176.400,00**	**-329.400,00**	**390.950,00**	**215.350,00**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	2.006.389,87	-1.490.720,00	-2.765.680,00	-1.168.870,00	-86.040,00	333.300,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	241.658,40	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)	114.991,76	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**	**126.666,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	9.618.921,02	11.751.977,53	10.261.257,53	7.495.577,53	6.326.707,53	6.240.667,53
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**2.133.056,51**	**-1.490.720,00**	**-2.765.680,00**	**-1.168.870,00**	**-86.040,00**	**333.300,00**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**11.751.977,53**	**10.261.257,53**	**7.495.577,53**	6.326.707,53	6.240.667,53	6.573.967,53

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	5.209.625,44	€	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	5.209.625,44		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	5.209.625,44	€	
im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen			
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	1.555.200,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	378.800,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch a Pos. 16.3 - übernommen.
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026			
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	6.386.025,44	€	
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 -	6.386.025,44	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	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 Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00		
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	7.495.577,53	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		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	88.590,00 €	11,93 €	1.643.740,00 €	221,38 €	3.271.500,00 €	440,61 €	3.665.300,00 €	493,64 €
2	Sicherheit und Ordnung	164.100,00 €	22,10 €	322.600,00 €	43,45 €	1.166.500,00 €	157,10 €	1.429.900,00 €	192,58 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	2.200,00 €	0,30 €	2.200,00 €	0,30 €	65.400,00 €	8,81 €	85.100,00 €	11,46 €
5	Soziale Leistungen	535.100,00 €	72,07 €	539.700,00 €	72,69 €	508.340,00 €	68,46 €	592.140,00 €	79,75 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.841.000,00 €	247,95 €	1.898.900,00 €	255,74 €	6.375.570,00 €	858,66 €	7.224.090,00 €	972,94 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.750,00 €	2,26 €	20.400,00 €	2,75 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.000,00 €	0,13 €	40.900,00 €	5,51 €	557.050,00 €	75,02 €	659.500,00 €	88,82 €
10	Bauen und Wohnen	28.500,00 €	3,84 €	28.500,00 €	3,84 €	58.250,00 €	7,85 €	92.150,00 €	12,41 €
11	Ver- und Entsorgung	2.121.400,00 €	285,71 €	2.231.900,00 €	300,59 €	2.063.400,00 €	277,90 €	2.253.500,00 €	303,50 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	109.400,00 €	14,73 €	109.400,00 €	14,73 €	363.550,00 €	48,96 €	789.850,00 €	106,38 €
13	Natur- und Landschaftspflege	214.750,00 €	28,92 €	214.750,00 €	28,92 €	239.700,00 €	32,28 €	546.000,00 €	73,54 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	70.200,00 €	9,45 €	102.200,00 €	13,76 €	292.200,00 €	39,35 €	412.300,00 €	55,53 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.458.840,00 €	2.082,00 €	16.292.310,00 €	2.194,25 €	8.311.250,00 €	1.119,36 €	8.311.250,00 €	1.119,36 €
207	Gesamtsumme	20.635.080,00 €	2.779,14 €	23.427.100,00 €	3.155,16 €	23.289.460,00 €	3.136,63 €	26.081.480,00 €	3.512,66 €

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							
		2025							
		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	69.050,00 €	9,30 €	1.360.350,00 €	183,21 €	3.028.300,00 €	407,85 €	3.387.350,00 €	456,21 €
2	Sicherheit und Ordnung	158.300,00 €	21,32 €	295.000,00 €	39,73 €	1.163.150,00 €	156,65 €	1.382.150,00 €	186,15 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.750,00 €	2,93 €	31.750,00 €	4,28 €
5	Soziale Leistungen	500.100,00 €	67,35 €	505.300,00 €	68,05 €	515.110,00 €	69,38 €	593.810,00 €	79,97 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.057.900,00 €	277,16 €	2.127.400,00 €	286,52 €	6.602.490,00 €	889,22 €	6.983.010,00 €	940,47 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	1,62 €	12.000,00 €	1,62 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.700,00 €	2,92 €	24.900,00 €	3,35 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.000,00 €	0,13 €	38.300,00 €	5,16 €	438.350,00 €	59,04 €	528.250,00 €	71,14 €
10	Bauen und Wohnen	28.500,00 €	3,84 €	28.500,00 €	3,84 €	62.800,00 €	8,46 €	92.300,00 €	12,43 €
11	Ver- und Entsorgung	2.115.650,00 €	284,94 €	2.226.150,00 €	299,82 €	2.054.000,00 €	276,63 €	2.243.150,00 €	302,11 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	109.400,00 €	14,73 €	109.400,00 €	14,73 €	313.950,00 €	42,28 €	801.150,00 €	107,90 €
13	Natur- und Landschaftspflege	228.000,00 €	30,71 €	228.000,00 €	30,71 €	211.100,00 €	28,43 €	533.700,00 €	71,88 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	51.700,00 €	6,96 €	83.700,00 €	11,27 €	281.850,00 €	37,96 €	400.350,00 €	53,92 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.020.960,00 €	2.023,02 €	15.625.780,00 €	2.104,48 €	7.649.900,00 €	1.030,29 €	7.649.900,00 €	1.030,29 €
208	Gesamtsumme	20.340.560,00 €	2.739,47 €	22.627.880,00 €	3.047,53 €	22.376.450,00 €	3.013,66 €	24.663.770,00 €	3.321,72 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	61.605,28 €	8,30 €	842.125,54 €	113,42 €	1.853.643,95 €	249,65 €	2.183.206,71 €	294,03 €
2	Sicherheit und Ordnung	156.621,27 €	21,09 €	317.090,67 €	42,71 €	1.005.464,93 €	135,42 €	1.240.302,66 €	167,04 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	24.100,70 €	3,25 €	24.100,70 €	3,25 €	71.414,12 €	9,62 €	91.052,01 €	12,26 €
5	Soziale Leistungen	475.517,40 €	64,04 €	480.137,40 €	64,66 €	482.217,25 €	64,95 €	563.882,20 €	75,94 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.747.140,12 €	235,31 €	1.800.554,52 €	242,50 €	4.779.759,68 €	643,74 €	5.285.539,98 €	711,86 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	1,35 €	10.000,00 €	1,35 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.045,17 €	1,08 €	11.696,01 €	1,58 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.312,00 €	0,18 €	34.202,00 €	4,61 €	383.902,91 €	51,70 €	507.674,75 €	68,37 €
10	Bauen und Wohnen	34.646,88 €	4,67 €	34.646,88 €	4,67 €	63.545,31 €	8,56 €	97.862,99 €	13,18 €
11	Ver- und Entsorgung	1.930.599,06 €	260,01 €	2.034.348,61 €	273,99 €	1.904.069,49 €	256,44 €	2.082.021,65 €	280,41 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	115.488,00 €	15,55 €	115.488,00 €	15,55 €	733.418,32 €	98,78 €	1.150.969,12 €	155,01 €
13	Natur- und Landschaftspflege	182.882,38 €	24,63 €	182.882,38 €	24,63 €	176.300,95 €	23,74 €	473.581,44 €	63,78 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	60.443,61 €	8,14 €	751.841,31 €	101,26 €	1.045.577,70 €	140,82 €	1.211.120,05 €	163,11 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.845.583,22 €	1.999,41 €	15.410.071,70 €	2.075,43 €	6.243.371,66 €	840,86 €	6.243.371,66 €	840,86 €
209	Gesamtsumme	19.635.939,92 €	2.644,57 €	22.027.489,71 €	2.966,67 €	18.760.731,44 €	2.526,70 €	21.152.281,23 €	2.848,79 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2026 **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **500.000 €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**10.261.258 €**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**- €**					
Differenz	10.261.258 €					
Januar		782.655 €	1.910.129 €	- 1.127.474 €	9.133.783 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat**
Februar		1.674.651 €	1.652.803 €	21.847 €	9.155.630 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März		887.178 €	1.638.927 €	- 751.749 €	8.403.881 €	
April		2.712.952 €	1.685.500 €	1.027.451 €	9.431.333 €	
Mai		1.618.648 €	1.722.061 €	- 103.413 €	9.327.920 €	
Juni		766.329 €	1.790.165 €	- 1.023.837 €	8.304.083 €	
Juli		3.185.847 €	2.660.679 €	525.168 €	8.829.251 €	
August		1.524.860 €	1.752.553 €	- 227.693 €	8.601.559 €	
September		475.190 €	1.416.081 €	- 940.891 €	7.660.668 €	
Oktober		2.316.100 €	1.922.617 €	393.482 €	8.054.150 €	
November		1.866.778 €	2.112.650 €	- 245.872 €	7.808.278 €	
Dezember		2.142.544 €	2.076.444 €	66.100 €	7.874.378 €	
Summe		19.953.730 €	22.340.610 €	**- 2.386.880 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		19.953.730 €	22.340.610 €			
Differenz		- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.127.474 €		
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 7.660.668 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für		**31.12.**	**2025**	**- €**	**wird von oben stehender Berechnung übernommen**
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:		**2025**	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		**2024**	- €	**Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres**
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	**2024**	- €	**Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig**
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				**- €**	**("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)**

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	**2026**	- 2.386.880,00 €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		378.800,00 €	**Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen**
verbleibender Saldo		**- 2.765.680,00 €**	
Beitrag zur Hessenkasse			**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
Differenz		**- 2.765.680,00 €**	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		**2.255.700,00 €**	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	**Planzahl**	**2025**	21.335.000,00 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Vorvorjahr	**Ist**	**2024**	18.253.578,20 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
3. Vorjahr	**Ist**	**2023**	18.466.909,93 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Summe			**58.055.488,13 €**	
Durchschnitt			19.351.829,38 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**387.036,59 €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			10.261.257,53 €	**wird von oben übernommen**
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**ja**	

nachrichtlich:	**Haushaltsjahr**	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	**2025**	- €
höchste Inanspruchnahme	**2025**	- €

Jahresabschluss

Vermögensrechnung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
	Aktiva	**0,00**	**0,00**
	1 Anlagevermögen	**24.733.700,96**	**22.692.296,13**
	- frei -	0,00	0,00
	- frei -	0,00	0,00
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**80.107,00**	**78.251,69**
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	3,00	3,00
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	80.104,00	78.248,69
	1.1.3 Geleistete Anz. auf imm. Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagevermögen	**23.719.563,83**	**20.675.174,02**
	1.2.1 Grundstücke, grundstücksg. Rechte	8.295.061,95	8.276.042,85
	1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	5.087.620,00	5.357.215,78
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	3.868.221,37	3.951.746,79
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	40.804,00	48.772,65
	1.2.5 Andere Anlagen., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	908.517,00	977.576,02
	1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.519.339,51	2.063.819,93
	1.3 Finanzanlagevermögen	**934.030,13**	**1.938.870,42**
	1.3.1 Anteile an verb. Unternehmen, Sonderverm.	0,00	0,00
	1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
	1.3.3 Beteiligungen	844.476,31	844.476,31
	1.3.4 Ausl. a. Unternehmen, m. d. ein Beteiligungsverh. besteht	2.580,00	2.580,00
	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	84.923,82	79.528,11
	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.050,00	1.012.286,00
	1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	**0,00**	**0,00**
	2 Umlaufvermögen	**13.631.786,95**	**10.572.596,58**
	2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	**0,00**	**0,00**
	2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	**0,00**	**0,00**
	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	**1.879.809,42**	**953.675,56**
	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	505.386,00	411.635,83
	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	1.288.267,24	466.565,27
	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	85.102,30	75.139,46
	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	0,00	0,00
	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	1.053,88	335,00
	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
	2.4 Flüssige Mittel	**11.751.977,53**	**9.618.921,02**
	3 Rechnungsabgrenzungsposten	**12.280,54**	**11.860,65**
	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
	Summe Aktiva	**38.377.768,45**	**33.276.753,36**
		0,00	0,00
	Passiva	**0,00**	**0,00**
	1 Eigenkapital	**-22.218.197,08**	**-20.849.498,97**
	1.1 Netto-Position	**-13.699.013,78**	**-13.699.013,78**
	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	**-8.519.183,30**	**-7.150.485,19**
	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	-4.320.536,88	-3.445.328,40
	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	-4.198.646,42	-3.705.156,79
	1.2.3 Sonderrücklagen	0,00	0,00
	davon: Sonderrücklagen	0,00	0,00
	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen	0,00	0,00
	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00

Vermögensrechnung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
	1.2.4 Stiftungskapital	0,00	0,00
	1.3 Ergebnisverwendung	**0,00**	**0,00**
	1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	2 Sonderposten	**-6.374.330,42**	**-5.600.399,69**
	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	-5.511.357,00	-4.512.959,00
	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-3.203.436,00	-2.141.108,00
	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-80.617,00	-48.432,00
	2.1.3 Investitionsbeiträge	-2.227.304,00	-2.323.419,00
	2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich	**-862.973,42**	**-1.087.440,69**
	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	**0,00**	**0,00**
	2.4 Sonstige Sonderposten	**0,00**	**0,00**
	3 Rückstellungen	**-3.506.090,98**	**-3.450.565,38**
	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflicht.	**-2.317.639,18**	**-2.217.123,12**
	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	**-248.800,00**	**-684.271,12**
	3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.	**0,00**	**0,00**
	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten	**0,00**	**0,00**
	3.5 Sonstige Rückstellungen	**-939.651,80**	**-549.171,14**
	4 Verbindlichkeiten	**-5.677.116,41**	**-2.823.221,34**
	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	**0,00**	**0,00**
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnahm.	**-5.146.146,79**	**-2.494.778,39**
	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-5.146.146,79	-2.494.778,39
	4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten	**-5.146.146,79**	**-2.494.778,39**
	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-5.146.146,79	-2.494.778,39
	4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern	**0,00**	**0,00**
	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00
	4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	**0,00**	**0,00**
	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00
	4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	**0,00**	**0,00**
	davon: gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
	davon: gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon: gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	**0,00**	**0,00**
	4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	**-81.326,82**	**-16.882,25**
	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	**-200.500,00**	**-190.316,83**

Vermögensrechnung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
	4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	**-1.633,70**	**-4.799,44**
	4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	**0,00**	**0,00**
	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
	4.8.1 Verb. aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
	4.8.2 Verb. aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen, Steuern usw.	0,00	0,00
	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	**-247.509,10**	**-116.444,43**
	5 Rechnungsabgrenzungsposten	**-602.033,56**	**-553.067,98**
	Summe Passiva	**-38.377.768,45**	**-33.276.753,36**

Ergebnisrechnung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des HHJ (Sp. 5 ./. Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.953,82	148.950,00	150.273,98	-1.323,98
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.176.687,45	2.269.600,00	2.207.832,60	61.767,40
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	478.953,01	573.500,00	604.491,73	-30.991,73
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.185.402,57	10.771.300,00	10.866.151,60	-94.851,60
06	547	Erträge aus Transferleistungen	349.137,00	342.300,00	342.273,60	26,40
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	4.380.135,49	4.065.800,00	4.133.414,28	-67.614,28
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	407.911,87	400.920,00	460.145,87	-59.225,87
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	453.411,30	332.800,00	571.559,53	-238.759,53
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**18.527.592,51**	**18.905.170,00**	**19.336.143,19**	**-430.973,19**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-5.647.278,59	-6.926.458,18	-6.410.443,35	-516.014,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-271.408,16	-176.500,00	-235.735,40	59.235,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.733.959,71	-3.343.510,00	-3.182.913,06	-160.596,94
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	-75.494,36		-2.265,60	2.265,60
14	66	Abschreibungen	-644.112,19	-682.850,00	-253.439,34	-429.410,66
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-736.306,51	-1.020.272,25	-880.844,53	-139.427,72
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-7.900.948,22	-7.646.300,00	-7.715.473,50	69.173,50
17	72	Transferaufwendungen	-14,97	-600,00	-95,42	-504,58
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.531,99	-9.700,00	-9.805,53	105,53
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**-17.970.560,34**	**-19.806.190,43**	**-18.688.750,13**	**-1.117.440,30**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**557.032,17**	**-901.020,43**	**647.393,06**	**-1.548.413,49**
21	56, 57	Finanzerträge	114.006,67	45.800,00	299.796,73	-253.996,73
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-59.769,26	-75.000,00	-71.981,31	-3.018,69
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**54.237,41**	**-29.200,00**	**227.815,42**	**-257.015,42**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**18.641.599,18**	**18.950.970,00**	**19.635.939,92**	**-684.969,92**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**-18.030.329,60**	**-19.881.190,43**	**-18.760.731,44**	**-1.120.458,99**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**611.269,58**	**-930.220,43**	**875.208,48**	**-1.805.428,91**
27	59	Außerordentliche Erträge	2.290.373,95	1.001.800,00	606.435,02	395.364,98
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	-1.940.055,06		-112.945,39	112.945,39
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**350.318,89**	**1.001.800,00**	**493.489,63**	**508.310,37**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**961.588,47**	**71.579,57**	**1.368.698,11**	**-1.297.118,54**
		Nachrichtlich:				
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		---	---	---

Finanzrechnung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./. Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.152,57	148.950,00	149.132,52	-182,52
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.203.897,35	2.269.600,00	2.238.231,69	31.368,31
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	460.503,45	573.500,00	599.753,80	-26.253,80
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.317.647,58	10.771.300,00	10.385.140,46	386.159,54
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	349.137,00	342.300,00	342.273,60	26,40
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.366.753,29	4.065.800,00	4.101.508,98	-35.708,98
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108.164,53	45.800,00	281.553,55	-235.753,55
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	2.360.188,58	324.500,00	424.060,80	-99.560,80
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**20.262.444,35**	**18.541.750,00**	**18.521.655,40**	**20.094,60**
10	Personalauszahlungen	-5.552.026,87	-6.926.458,18	-6.391.165,61	-535.292,57
11	Versorgungsauszahlungen	-106.844,16	-120.000,00	-124.351,08	4.351,08
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.638.597,24	-3.343.510,00	-2.700.557,68	-642.952,32
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-14,97	-600,00	-95,42	-504,58
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.624.699,03	-1.020.272,25	-1.021.947,55	1.675,30
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-7.449.229,70	-7.646.300,00	-7.917.473,94	271.173,94
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-59.769,26	-75.000,00	-71.981,31	-3.018,69
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-35.728,70	-9.700,00	-26.005,61	16.305,61
18	**Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**-18.466.909,93**	**-19.141.840,43**	**-18.253.578,20**	**-888.262,23**
19	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)**	**1.795.534,42**	**-600.090,43**	**268.077,20**	**-868.167,63**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	118.585,40	900.000,00	1.289.923,72	-389.923,72
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	20.501,64		20.501,64	-20.501,64
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	512.705,50	1.180.000,00	555.178,05	624.821,95
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	20.390,00	1.000.000,00	1.010.236,00	-10.236,00
23	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**651.680,90**	**3.080.000,00**	**2.855.337,77**	**224.662,23**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-46.903,69	-9.203.750,00	-147.734,36	-9.056.015,64
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-972.840,85		-3.450.221,74	3.450.221,74
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-269.375,81	-1.056.850,00	-159.907,43	-896.942,57
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-20.855,69	-5.000,00	-10.529,97	5.529,97
28	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**-1.309.976,04**	**-10.265.600,00**	**-3.768.393,50**	**-6.497.206,50**
29	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**-658.295,14**	**-7.185.600,00**	**-913.055,73**	**-6.272.544,27**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)**	**1.137.239,28**	**-7.785.690,43**	**-644.978,53**	**-7.140.711,90**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		2.750.000,00	2.880.364,00	-130.364,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-227.177,99	-243.100,00	-228.995,60	-14.104,40
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-227.177,99	-243.100,00	-228.995,60	-14.104,40
33	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**-227.177,99**	**2.506.900,00**	**2.651.368,40**	**-144.468,40**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)**	**910.061,29**	**-5.278.790,43**	**2.006.389,87**	**-7.285.180,30**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	76.723,68		241.658,40	-241.658,40
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-56.534,08		-114.991,76	114.991,76

Finanzrechnung

Gemeinde Hasselroth

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./. Sp. 5)
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)	20.189,60		126.666,64	-126.666,64
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	8.688.670,13	9.663.921,02	9.618.921,02	45.000,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	930.250,89	-5.278.790,43	2.133.056,51	-7.411.846,94
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	9.618.921,02	4.385.130,59	11.751.977,53	-7.366.846,94